

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST NAZAIRE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 50205

Numéro SIREN : 429 361 140

Nom ou dénomination : SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2023 sous le numéro de dépôt 3502

SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Société à responsabilité limitée
au capital de 232 000 euros
Siège social : ZA les Gentelleries - LE CLION SUR MER
44210 PORNIC

SIREN 429.361.140 RCS SAINT NAZAIRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JANVIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2022 s'élevant à 454 953,14 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 454 953,14 euros

A titre de dividendes aux associés 450 000,00 euros
Soit 31,03 euros par part

Le solde en totalité au compte « Autres Réserves » 4 953,14 euros

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 155,17 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 449 844,83 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1^{er} février 2023.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} 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.

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 2019 :

300 000,00 euros, soit 20,69 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 103,45 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299 896,55 euros

Exercice clos le 31 juillet 2020 :

190 739,41 euros, soit 13,15 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 65,75 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 190 673,66 euros

Exercice clos le 31 juillet 2021 :

600 000,00 euros, soit 41,38 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 205,90 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 599 794,10 euros



Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur François COURVILLE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' and 'C' intertwined.

SARL SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Z.A les Gentelleries
44213 PORNIC CEDEX

SIRET : 42936114000016

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2022

A signer et certifier conforme :

Guillaume Conjourn

A

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2022	Net Au 31/07/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 543	2 245	298	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	327 490	214 529	112 961	90 916
Autres immobilisations corporelles	1 614 585	1 156 572	458 013	469 295
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 944 618	1 373 347	571 272	560 211
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	6 312		6 312	10 165
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	489		489	7 179
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 620		4 620	2 553
Autres	438 225		438 225	499 300
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	406 967		406 967	520 109
Charges constatées d'avance	27 534		27 534	31 510
TOTAL (II)	884 147		884 147	1 070 816
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 828 766	1 373 347	1 455 419	1 631 026

Bilan Passif

	Net Au 31/07/2022	Net Au 31/07/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	232 000	232 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	23 200	23 200
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	42 727	11 640
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	454 953	631 088
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	752 880	897 927
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 468	2 706
TOTAL (II)	3 468	2 706
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	249 658	313 382
Emprunts et dettes financières diverses	1 044	837
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 294	212 832
Dettes fiscales et sociales	200 186	194 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 889	8 397
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	699 071	730 393
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 455 419	1 631 026
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2021 au 31/07/2022			Du 01/08/2020 Au 31/07/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 548 283		3 548 283	3 032 281
Production vendue de services	49 013		49 013	57 128
Chiffre d'affaires Net	3 597 296		3 597 296	3 089 408
Production stockée				
Production immobilisée			14 274	19 444
Subventions d'exploitation reçues			5 279	378 044
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			44 227	34 893
Autres produits			3 787	3 374
		TOTAL (I)	3 664 863	3 525 163
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			848 277	705 549
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			3 854	9 513
Autres achats et charges externes *			1 122 128	1 081 763
Impôts, taxes et versements assimilés			52 202	48 996
Salaires et traitements			552 176	505 215
Charges sociales			139 004	96 516
Dotations aux amortissements sur immobilisations			155 280	145 374
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			762	
Autres charges			184 725	156 596
		TOTAL (II)	3 058 409	2 749 522
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			606 454	775 641
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			3 628	2 682
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	3 628	2 682
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 257	1 896
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	1 257	1 896
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			2 371	786
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			608 825	776 428

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2021 Au 31/07/2022	Du 01/08/2020 Au 31/07/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	116	4 327
Sur opérations en capital	800	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	916	4 327
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-598	2 233
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	48	19 548
TOTAL (VIII)	-550	21 782
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 466	-17 454
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	155 338	127 886
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 669 407	3 532 173
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 214 454	2 901 085
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	454 953	631 088
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	3 625	2 682
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 455 419 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 454 953 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2021 au 31/07/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Restauration rapide - Enseigne McDonald's

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Z.A Les Gentelleries - 44213 Pornic Cedex

Appartenance à un groupe financier :

Holding : SAS FC DEVELOPPEMENT - Pas d'intégration fiscale

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêt des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

L'émergence et l'expansion de la COVID-19 depuis l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Cette crise sanitaire liée à l'événement COVID-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur les comptes.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Licences	1 an,
• Agencements et aménagements divers	3 à 10 ans,
• Matériel industriel	3 à 7 ans,
• Matériel de bureau et informatique	3 à 7 ans,
• Mobilier	3 à 10 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu à la date de la clôture".

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière n'a fait l'objet d'aucune comptabilisation, ni de calcul particulier au 31 juillet 2022. En effet, il apparaît comme non significatif compte tenu de l'âge moyen des salariés et du taux de turn-over constaté dans la profession.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	1	3
Employés	20	20
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	22	24

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	14 500	16.00000	232 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	14 500	16.00000	232 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 743		800
TOTAL	1 743		800
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	276 752		64 567
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 439 168		98 413
Mat. de transport	3 480		
Mat. de bureau et info., mobilier	136 641		2 609
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 856 040		165 589
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 857 783		166 389
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 543
TOTAL			2 543
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	13 829		327 490
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	56 898		1 480 682
Mat. de transport	3 480		
Mat. de bureau et info., mobilier	5 346		133 903
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	79 553		1 942 075
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	79 553		1 944 618

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 743	502		2 245
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 743	502		2 245
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		185 836	42 522	13 829	214 529
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 020 823	99 648	56 898	1 063 572
Matériel de transport		3 480		3 480	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		85 691	12 656	5 346	93 000
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 295 829	154 826	79 553	1 371 101
	TOTAL GÉNÉRAL	1 297 572	155 328	79 553	1 373 347

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 706	762			3 468
TOTAL II					
	2 706	762			3 468
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	2 706	762			3 468
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		762			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 620	4 620	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	14 225	14 225	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	234 538	234 538	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	189 462	189 462	
Charges constatées d'avance	27 534	27 534	
TOTAL	470 380	470 380	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	249 773	135 756	114 017	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	246 294	246 294		
Personnel et comptes rattachés	96 657	96 657		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 663	41 663		
Impôts sur les bénéfices	28 568	28 568		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 661	18 661		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 638	14 638		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 044	1 044		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 889	1 889		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	699 187	585 169	114 017	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	163 877			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 044			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2022	Exercice clos le 31/07/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 236.00	1 074.00
Autres créances	123 668.11	49 455.80
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	124 904.11	50 529.80

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2022	Exercice clos le 31/07/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 236.00	1 074.00
41810000 Clients factures à établir	1 236.00	1 074.00
Autres créances	123 668.11	49 455.80
40980000 Avoirs à recevoir	99 270.00	1 890.00
45581000 Intérêts compte courant	1 053.11	2 681.80
46870000 Produits à recevoir	23 345.00	44 884.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	124 904.11	50 529.80

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2022	Exercice clos le 31/07/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 738.06	55 451.76
Dettes fiscales et sociales	69 603.08	69 609.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	125 341.14	125 060.81

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2022	Exercice clos le 31/07/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 738.06	55 451.76
40810000 Factures non parvenues	55 738.06	55 451.76
Dettes fiscales et sociales	69 603.08	69 609.05
42820000 Prov. congés payés	43 220.86	26 074.00
43820000 Prov. sur primes	1 149.00	10 101.00
43860000 Autres charges à payer	10 760.42	9 781.00
44869000 Etat impôt charge à payer	14 472.80	23 653.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	125 341.14	125 060.81

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2022	31/07/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2022	31/07/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	27 534	31 510
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	27 534	31 510