

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2022 au 31/07/2023			Du 01/08/2021 Au 31/07/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 836 832		3 836 832	3 548 283
Production vendue de services	29 770		29 770	49 013
Chiffre d'affaires Net	3 866 602		3 866 602	3 597 296
Production stockée				
Production immobilisée			18 409	14 274
Subventions d'exploitation reçues			7 980	5 279
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			42 847	44 227
Autres produits			5 157	3 787
		TOTAL (I)	3 940 996	3 664 863
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			950 095	848 277
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-7 955	3 854
Autres achats et charges externes *			1 335 858	1 122 128
Impôts, taxes et versements assimilés			50 889	52 202
Salaires et traitements			533 559	552 176
Charges sociales			105 979	139 004
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141 126	155 280
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			55	762
Autres charges			201 395	184 725
		TOTAL (II)	3 311 001	3 058 409
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			629 995	606 454
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			14 971	3 628
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)	14 971	3 628
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 294	1 257
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	1 294	1 257
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			13 677	2 371
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			643 672	608 825

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2022 Au 31/07/2023	Du 01/08/2021 Au 31/07/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	515	116
Sur opérations en capital		800
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	515	916
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		-598
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	12 081	48
TOTAL (VIII)	12 081	-550
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-11 567	1 466
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	148 283	155 338
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 956 482	3 669 407
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 472 660	3 214 454
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	483 823	454 953
<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>	14 971	3 625
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

SARL SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Z.A les Gentelleries
44213 PORNIC CEDEX

SIRET : 42936114000016

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2023

A signer et certifier conforme :

Conforme
TE

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2023	Net Au 31/07/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 114	2 114		298
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	335 264	252 373	82 891	112 961
Autres immobilisations corporelles	1 561 400	1 196 340	365 060	458 013
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)	1 898 778	1 450 827	447 951	571 272
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	14 266		14 266	6 312
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				489
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 359		4 359	4 620
Autres	499 722		499 722	438 225
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	302 122		302 122	406 967
Charges constatées d'avance	50 420		50 420	27 534
TOTAL (II)	870 890		870 890	884 147
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 769 668	1 450 827	1 318 841	1 455 419

Bilan Passif

	Net Au 31/07/2023	Net Au 31/07/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 232 000	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	47 680	42 727
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	483 823	454 953
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	786 703	752 880
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	3 523	3 468
TOTAL (II)	3 523	3 468
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114 113	249 658
Emprunts et dettes financières diverses	1 160	1 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 981	246 294
Dettes fiscales et sociales	161 150	200 186
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 210	1 889
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	528 615	699 071
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 318 841	1 455 419
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

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 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2023

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 483 822,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 483 822,52 euros

A titre de dividendes aux associées 483 822,52 euros

Soit 33,36 euros par part

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

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 166,84 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 483 655,68 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que les associées ont été informées 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 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 % : 206,90 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 599 793,10 euros

Exercice clos le 31 juillet 2022 :

450 000,00 euros, soit 31,03 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 155,17 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 449 844,83 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur François COURVILLE



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 318 841 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 483 823 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Restauration rapide - Enseigne McDonald's

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

ZA Les Gentelleries - 44213 Pornic Cedex

Appartenance à un groupe financier :

Holding : SAS FC DEVELOPPEMENT - Pas d'intégration fiscale.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

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

Néant.

Evénements 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 incorporelles et corporelles

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. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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 2023. 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	1
Employés	21	20
Ouvriers		
TOTAL	23	22

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		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 543		
TOTAL	2 543		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	327 490		7 774
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 480 682		23 823
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	133 903		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 942 075		31 597
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 944 618		31 597
Cadre B		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	429		2 114
TOTAL	429		2 114
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			335 264
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	75 656		1 428 849
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 353		132 551
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	77 008		1 896 664
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	77 437		1 898 778

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		2 245	298	429	2 114
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 245	298	429	2 114
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		214 529	37 844		252 373
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 063 572	103 062	73 946	1 092 689
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		93 000	12 004	1 353	103 651
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 371 101	152 910	75 298	1 448 713
TOTAL GÉNÉRAL		1 373 347	153 208	75 727	1 450 827

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal 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, agenc. 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							

	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					
Commentaires : néant					

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	3 468	55			3 523
TOTAL II	3 468	55			3 523
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)	3 468	55			3 523
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		55			
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	4 359	4 359	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 950	1 950	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 077	12 077	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	6 967	6 967	
Groupe et associés (2)	379 935	379 935	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	98 793	98 793	
Charges constatées d'avance	50 420	50 420	
TOTAL	554 502	554 502	

(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	114 180	76 088	38 093	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	249 981	249 981		
Personnel et comptes rattachés	91 441	91 441		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 119	40 119		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 929	17 929		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 661	11 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 160	1 160		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 210	2 210		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	528 682	490 589	38 093	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	135 544			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	1 160			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656.00	1 236.00
Autres créances	73 630.35	123 668.11
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	75 286.35	124 904.11

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656.00	1 236.00
41810000 Clients factures à établir	1 656.00	1 236.00
Autres créances	73 630.35	123 668.11
40980000 Avoirs à recevoir	26 930.40	99 270.00
44870000 Etat produits à recevoir	6 967.00	
45581000 Intérêts compte courant	9 982.95	1 053.11
46870000 Produits à recevoir	29 750.00	23 345.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	75 286.35	124 904.11

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 644.35	55 738.06
Dettes fiscales et sociales	55 542.42	69 603.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	131 186.77	125 341.14

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 644.35	55 738.06
40810000 Factures non parvenues	75 644.35	55 738.06
Dettes fiscales et sociales	55 542.42	69 603.08
42820000 Prov. congés payés	34 757.00	43 220.86
43820000 Prov. sur primes	2 149.00	1 149.00
43860000 Autres charges à payer	7 680.42	10 760.42
44869000 Etat impôt charge à payer	10 956.00	14 472.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	131 186.77	125 341.14

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2023	31/07/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	50 420	27 534
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	50 420	27 534