

SAS HOLDING UNI & BRASSERIES

Etats greffe


Bilan au 31/08/2023

64 AVENUE DES FRÈRES LUMIÈRE

69008 LYON

SIRET : 89001884900012

Certifiés conformes

DocuSigned by:
 *LUUBU Baptiste*
986AA0DAE02642C...

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2022 au 31/08/2023			Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	745 614		745 614	812 705
Chiffre d'affaires Net	745 614		745 614	812 705
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			12 772	14 401
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 429	9 846
Autres produits			11 869	20 757
		TOTAL (I)	777 683	857 710
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			469 276	560 516
Impôts, taxes et versements assimilés			3 692	3 199
Salaires et traitements			116 718	96 722
Charges sociales			9 362	13 313
Dotations aux amortissements sur immobilisations			77 321	92 496
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			632	1 548
		TOTAL (II)	677 001	767 795
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	100 681	89 914
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			500 000	300 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			271 218	75 205
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	771 218	375 205
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 652 193	
Intérêts et charges assimilées (4)			131 232	45 273
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	2 783 425	45 273
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 012 207	329 931
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-1 911 525	419 846

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 972	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	6 972	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	634 350	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	224 459	14 541
TOTAL (VIII)	858 809	14 541
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-851 837	-14 541
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-266 057	-205 182
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 555 873	1 232 915
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 053 179	622 428
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-2 497 306	610 486

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SAS HOLDING UNI & BRASSERIES

Etats greffe


Bilan au 31/08/2023

64 AVENUE DES FRÈRES LUMIÈRE

69008 LYON

SIRET : 89001884900012

Certifiés conformes

DocuSigned by:
 *LUUBU Baptiste*
986AA0DAE02642C...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	151 292	90 774	60 518	90 776
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				235 205
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 514	665	849	1 354
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	18 153 636	2 652 193	15 501 443	15 699 750
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 500		37 500	
TOTAL (I)	18 343 942	2 743 632	15 600 310	16 027 085
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	41 660		41 660	45 600
Autres	5 670 130		5 670 130	5 420 655
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 513 199		1 513 199	2 019 325
Charges constatées d'avance	15 790		15 790	15 300
TOTAL (II)	7 240 780		7 240 780	7 500 880
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	25 584 722	2 743 632	22 841 090	23 527 966

Bilan Passif

	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	20 000 000	20 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	28 269	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	537 107	
Report à nouveau		-45 111
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-2 497 306	610 486
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	60 654	24 842
TOTAL (I)	18 128 724	20 590 217
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		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 001 790	706 540
Emprunts et dettes financières diverses	2 524 712	2 139 409
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 693	30 331
Dettes fiscales et sociales	23 371	50 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 800	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		10 769
TOTAL (III)	4 712 366	2 937 748
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	22 841 090	23 527 966
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Holding UNI & Brasseries
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 000 euros
Siège social : 64 Avenue des Frères Lumière, 69008 LYON
890 018 849 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 FEVRIER 2024

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à -2 497 305,70 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -2 497 305,70 euros

Prélèvement sur le compte "autres réserves" 537 106,98 euros

Ainsi ramené à un montant nul

Le solde -1 960 198,72 euros

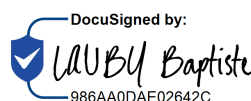
Au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -1 960 198,72 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Certifié conforme
La Présidente
Société FINANCIERE BCL
Représentée par Baptiste LAUBY

DocuSigned by:

986AA0DAE02642C...

SAS HOLDING UNI & BRASSERIES

Etats greffe


Bilan au 31/08/2023

64 AVENUE DES FRÈRES LUMIÈRE

69008 LYON

SIRET : 89001884900012

Certifiés conformes

DocuSigned by:
 *LUUBU Baptiste*
986AA0DAE02642C...

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 22 841 090 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -2 497 306 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Société Holding

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

64 avenue des Frères Lumière 69008 LYON

Convention d'intégration fiscale :

La société a opté, à compter du 1er septembre 2021, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société SAS HOLDING UNI & BRASSERIES (société mère) est redevable de l'impôt déterminé pour l'ensemble du groupe.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des titres des filiales s'élève à 2 652 K€ au 31/08/2023.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- | | |
|---|------------|
| - Frais d'établissements : | 5 ans. |
| - Développement application et logiciel : | 3 ans. |
| - Mobilier de bureau et informatique : | 3 à 5 ans. |

Créances

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

Autres informations

La société a consenti, sur l'exercice clos au 31/08/2023, les abandons de créances commerciales suivants :

- SAS MIDI MINUIT : abandon de créances à hauteur de 191.8 K€ HT
- SAS CUISINE BCL : abandon de créances à hauteur de 63.4 K€ HT
- SAS DECINES BRASSERIES : abandon de créances à hauteur de 184.4 K€ HT
- SAS KBF FINANCES : abandon de créances à hauteur de 194.8 K€ HT

Ces abandons sont consentis avec une clause de retour à meilleur fortune.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	6
Ouvriers		
TOTAL	3	6

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	20 000 000	1.00000	20 000 000
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)	20 000 000	1.00000	20 000 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
422934281 SAS L'ILOT CORSAIRE 64 AVENUE DES FRERES LUMIERE 69008 LYON	37 000	100.00	5 851 999		1 742 941
789270527 SAS MIDI MINUIT 13 RUE CASIMIR PERIER 69002 LYON	50 000	100.00	1 320 000		950 578
529096596 SAS KBF FINANCES 10 RUE DE LA REPUBLIQUE 69001 LYON	30 000	100.00	2 557 000		870 192
813339991 SAS CUISINE BCL 216 RUE GENERAL DE GAULLE 69530 BRIGNAIS	1 000	100.00	1 000		513 899
828244574 SAS HOLDCO DO & BCL 64 AV DES FRERES LUMIERE 69008 LYON	7 500	100.00	1 623 000		125 070
	444 787		1 623 000		

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
831043351 SAS HOLDCO DO & BCL 2 64 AV DES FRERES LUMIERE 69008 LYON	7 500	100.00	2 525 000		
840936488 SAS DECINESBCL BRASSERIE 64 AV DES FRERES LUMIERES 69008 LYON	7 500	100.00	7 500		376 282
841153414 SAS DECINESBCL PUB 64 AV DES FRERES LUMIERES 69008 LYON	7 500	100.00	7 500		67 561
481521219 SAS YOR 15 PLACE LOUIS PRADEL 69001 LYON	50 000	100.00	1 107 000		964 009
815350855 SAS HIPPOVAL 1 RUE TUPIN 69002 LYON	80 000	100.00	691 576		744 322
	-864 073		7 500		-180 847
	-121 282		7 500		-67 126
	202 140		1 107 000		68 334
	-513 480		39 383		-266 385

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
908879869 SAS ACADUNI 64 AV DES FRERES LUMIERE 69008 LYON	1 000	100.00	1 000		
339994030 SAS V F 10 PLACE AMBROISE COURTOIS 69008 LYON	-4 411		1 000		-3 161
	48 000	100.00	2 461 061		1 481 687
	951 482	200 000	2 461 061		161 511

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	151 292		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	310 388		
TOTAL	461 681		

IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 514		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 514		

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	15 699 750		2 453 886
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			37 500
TOTAL	15 699 750		2 491 386
TOTAL GENERAL	16 162 944		2 491 386

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			151 292	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		310 388		
TOTAL		310 388	151 292	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			1 514	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 514	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			18 153 636	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			37 500	
TOTAL			18 191 136	
TOTAL GENERAL		310 388	18 343 942	

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		60 516	30 258		90 774
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		75 183	235 205	310 388	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135 699	265 463	310 388	90 774
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		160	505		665
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	160	505		665
	TOTAL GÉNÉRAL	135 859	265 968	310 388	91 439

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

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	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	24 842	35 812			60 654
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	24 842	35 812		60 654
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					
	TOTAL II				
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations		2 652 193			2 652 193
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III	2 652 193			2 652 193
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	24 842	2 688 005		2 712 847
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		2 652 193		
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		35 812		
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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	37 500		37 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	41 660	41 660	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 430	1 430	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	142 575	142 575	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	667	667	
Divers			
Groupe et associés (2)	5 521 918	5 521 918	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 396	3 396	
Charges constatées d'avance	15 790	15 790	
	TOTAL	5 765 080	37 500

(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	105	105		
- à plus d'1 an à l'origine	2 001 685	404 485	1 311 246	285 954
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 693	37 693		
Personnel et comptes rattachés	5 613	5 613		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 784	1 784		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 429	13 429		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 545	2 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 524 712	2 524 712		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	124 800	124 800		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	4 712 366	3 115 166	1 311 246
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	211 978			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	31 913.00	45 600.00
Autres créances	264 147.00	73 205.27
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	3 264.00	83.00
TOTAL	299 324.00	118 888.27

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	31 913.00	45 600.00
41815000 CLIENTS FACT A ETABLIR GROUPE	31 913.00	45 600.00
Autres créances	264 147.00	73 205.27
45581200 INT.COUR C/C MIDI MINUIT	44 283.00	12 307.00
45581400 INT.COUR C/C KBF FINANCES	19 175.00	4 875.00
45581500 INT.COUR C/C CUISINE BCL	38 270.00	9 761.76
45581900 INT C/C HOLDCO DO & BCL 1	24 722.00	7 631.66
45582000 INT C/C HOLDCO DO & BCL 2	10 816.00	7 406.42
45582500 INT C/C DECINESBCL BRASSERIE	54 270.00	12 196.00
45582600 INT C/C DECINESBCL PUB	8 521.00	2 301.00
45582700 INT C/C YOR	31 073.00	9 067.00
45582900 INT C/C HIPPOVAL	33 017.00	7 659.43
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	3 264.00	83.00
51870000 INT COURUS A RECEVOIR	3 264.00	83.00
TOTAL	299 324.00	118 888.27

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
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 358.00	130.00
Emprunts et dettes financières diverses	89 513.00	33 214.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 424.80	10 164.00
Dettes fiscales et sociales	9 440.47	13 961.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 800.00	
	TOTAL	57 469.80
	245 536.27	245 536.27

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 358.00	130.00
16884000 INT COURUS SUR EMPRUNTS	7 253.00	
51860000 AGIOS FAP	105.00	130.00
Emprunts et dettes financières diverses	89 513.00	33 214.00
45581100 INT.COUR C/C ILOT	21 623.00	2 199.00
45581300 INT C/C FINANCIERE BCL	66 394.00	31 015.00
45583100 INT C/C VF CAFE INDUSTRIE	1 496.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 424.80	10 164.00
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	11 424.80	10 164.00
40815000 FRNS FAP GROUPE	3 000.00	
Dettes fiscales et sociales	9 440.47	13 961.80
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	5 612.88	8 059.88
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	322.00	3 224.00
43860000 CHARGES A PAYER	967.00	
44860000 CHARGES A PAYER	2 109.67	2 249.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	428.92	428.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 800.00	
41981000 AVOIR A ETABLIR GROUPE	124 800.00	
	TOTAL	57 469.80
	245 536.27	245 536.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Produits d'exploitation		10 769
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		10 769

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Charges d'exploitation	15 790	15 300
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	15 790	15 300