

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 14/01/2019 sous le numéro de dépôt 485

SARL SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Z.A les Gentelleries
44213 PORNIC CEDEX

SIRET : 42936114000016

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2018

A signer et certifier conforme :

Certifié Conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a long horizontal stroke.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2018	Net Au 31/07/2017
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 743	1 535	208	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	284 722	85 104	199 618	56 419
Autres immobilisations corporelles	1 506 454	844 539	661 915	332 327
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)	1 792 919	931 178	861 741	388 746
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	12 244		12 244	16 645
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	4 249		4 249	12 955
Autres	584 158		584 158	586 169
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	259 488		259 488	207 546
Charges constatées d'avance	36 758		36 758	32 632
TOTAL (II)	896 896		896 896	855 947
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 689 815	931 178	1 758 638	1 244 693

Bilan Passif

	Net Au 31/07/2018	Net Au 31/07/2017
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	107 702	105 405
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	326 881	332 297
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	689 783	692 902
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	700	
TOTAL (II)	700	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	545 916	148 446
Emprunts et dettes financières diverses	520	447
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	345 467	183 524
Dettes fiscales et sociales	175 349	218 465
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	903	910
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 068 155	551 791
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 758 638	1 244 693

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2017 au 31/07/2018			Du 01/08/2016 Au 31/07/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 179 817		3 179 817	3 051 992
Production vendue de services	72 146		72 146	79 287
Chiffre d'affaires Net	3 251 963		3 251 963	3 131 279
Production stockée				
Production immobilisée			33 985	34 230
Subventions d'exploitation reçues			9 912	14 464
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			33 485	33 555
Autres produits			3 614	3 184
TOTAL (I)			3 332 957	3 216 712
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			769 707	744 373
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			4 402	(6 671)
Autres achats et charges externes *			957 294	955 134
Impôts, taxes et versements assimilés			73 401	55 935
Salaires et traitements			616 453	589 537
Charges sociales			146 831	136 452
Dotations aux amortissements sur immobilisations			148 577	112 038
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			700	
Autres charges			164 317	157 524
TOTAL (II)			2 881 681	2 744 322
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			451 276	472 389
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			4 755	1 309
Produits des autres valeurs mobilières et créances actives immobilisées				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			4 755	1 309
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 659	2 338
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 659	2 338
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			2 096	(1 029)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			453 372	471 361

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2017 Au 31/07/2018	Du 01/08/2016 Au 31/07/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		423
Sur opérations en capital	1 197	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 197	423
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	40	445
Sur opérations en capital	305	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		3 224
TOTAL (VIII)	345	3 669
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	853	(3 246)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	127 344	135 818
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 338 909	3 218 444
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 012 029	2 886 147
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	326 881	332 297
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	4 755	1 309
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		86

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 758 638 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 326 881 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2017 au 31/07/2018.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Restauration Rapide - Mc Donald's

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Z.A Les Gentelleries - 44210 PORNIC

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

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 758 638 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 326 881 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2017 au 31/07/2018.

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

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.

Changements comptables

Aucun changement par rapport à l'exercice précédent.

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 et logiciels	1 an,
• Matériel et outillage industriels	5 à 7 ans,
• Agencements divers	5 à 10 ans,
• Matériel de transport	4 ans,
• Matériel de bureau et d'informatique	3 à 5 ans,
• Mobilier	5 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 "du dernier prix d'achat connu à la date de clôture".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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 calcul particulier au 31 juillet 2018. En effet, il apparaît comme étant non significatif à cette date compte tenu de l'âge moyen des salariés et du taux de turn over constaté.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 24.134 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 38.704 €.

Le CICE de l'année 2017 a été utilisé au financement des nouvelles immobilisations.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	5	
Employés	21	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	27	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	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

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	1 243		500
TOTAL	1 243		500
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	129 714		179 500
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	1 060 828		399 919
Mat. de transport	3 480		
Mat. de bureau et info., mobilier	75 655		41 959
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 269 677		621 377
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 270 920		621 877

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 743	
TOTAL			1 743	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		24 491	284 722	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		75 387	1 385 360	
Mat. de transport			3 480	
Mat. de bureau et info., mobilier			117 614	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		99 878	1 791 176	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		99 878	1 792 919	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	1 243	292		1 535
	1 243	292		1 535
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	73 295	35 996	24 187	85 104
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	744 165	101 372	75 387	770 150
Matériel de transport	872	870		1 742
Mat. de bureau et informatique, mobilier	62 599	10 048		72 647
Emballages récup. et divers				
	880 931	148 286	99 574	929 643
TOTAL GENERAL	882 174	148 577	99 574	931 178

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'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		700			700
TOTAL II		700			700
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)		700			700
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		700			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 249	4 249	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	49 358	49 358	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 383	33 383	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	24 134	24 134	
Groupe et associés (2)	318 960	318 960	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	158 324	158 324	
Charges constatées d'avance	36 758	36 758	
TOTAL	625 165	625 165	
(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	545 916	139 290	406 626	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	345 467	345 467		
Personnel et comptes rattachés	81 981	81 981		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 881	57 881		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 806	2 806		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 681	32 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	520	520		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	903	903		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 068 155	661 529	406 626	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	460 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 529			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	520			

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
	31/07/2018	31/07/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	794.00	350.00
Autres créances	66 407.00	53 575.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	67 201.00	53 925.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2018	31/07/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	794.00	350.00
418100 Clients factures a etabli	794.00	350.00
Autres créances	66 407.00	53 575.00
409800 Avoirs à recevoir	16 440.00	
448700 Etat produits a recevoir	24 134.00	27 056.00
455810 Intérêts compte courant	1 810.00	1 309.00
468700 Produits à recevoir	24 023.00	25 210.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	67 201.00	53 925.00

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
	31/07/2018	31/07/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 831.00	53 487.19
Dettes fiscales et sociales	89 935.49	77 506.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	144 766.49	130 993.93

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2018	31/07/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 831.00	53 487.19
408100 Factures non parvenues	54 831.00	53 487.19
Dettes fiscales et sociales	89 935.49	77 506.74
428200 Prov. congés payés	37 458.87	36 561.40
438200 Prov. sur primes	5 836.81	5 405.00
438600 Autres charges à payer	13 958.76	12 987.13
448690 Etat impôt charge à payer	32 681.05	22 553.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	144 766.49	130 993.93

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2018	31/07/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2018	31/07/2017
Charges d'exploitation	36 758	32 632
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	36 758	32 632

SOCIETE NOUVELLE AGATHE

SARL 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 28 DECEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2018 s'élevant à 326 880,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 326 880,92 €

Augmenté d'un prélèvement sur les réserves pour, 103 119,08 €

Soit un bénéfice distribuable de, 430.000,00 €

En totalité à titre de dividendes aux associés pour..... 430.000,00 €

Soit 29,66 € 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 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 148,28 €.
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 429.851,72 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire obligatoire (PFO) de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. A défaut, l'associé personne physique demeure taxé au prélèvement forfaitaire unique ou flat tax de 30%.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses 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 son 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 son compte courant.

Il a été précisé que, conformément à l'article 25 VI de la loi n° 2014-626 du 18 juin 2014, ces dispositions ainsi que celles de l'article L. 131-6-2 du Code de la sécurité sociale sont applicables aux cotisations et aux contributions de sécurité sociale dues au titre des périodes courant à compter du 1er janvier 2015.

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 2015 :

435 926,69 euros, soit 30,06 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150,30 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 435 776,39 euros

Exercice clos le 31 juillet 2016 :

155 287,37 euros, soit 10,71 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 54,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 155 233,37 euros

Exercice clos le 31 juillet 2017 :

330 000,00 euros, soit 22,76 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 113,79 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 329 886,21 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 décembre 2018 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

Monsieur François COURVILLE

Certifié Conforme

