

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 15/04/2020 sous le numéro de dépôt 2016

SARL SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Z.A les Gentelleries
44213 PORNIC CEDEX

SIRET : 42936114000016

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2019

A signer et certifier conforme :

Certifié conforme



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2019	Net Au 31/07/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 743	1 743		208
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	265 964	105 861	160 103	199 618
Autres immobilisations corporelles	1 488 623	942 980	545 643	661 915
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)	1 756 330	1 050 584	705 746	861 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	16 726		16 726	12 244
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	2 361		2 361	4 249
Autres	263 574		263 574	584 158
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	312 458		312 458	259 488
Charges constatées d'avance	36 263		36 263	36 758
TOTAL (II)	631 382		631 382	896 896
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 387 711	1 050 584	1 337 127	1 758 638

Bilan Passif

		Net Au 31/07/2019	Net Au 31/07/2018
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		4 583	107 702
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		307 057	326 881
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	566 840	689 783
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		1 179	700
	TOTAL (II)	1 179	700
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		406 625	545 916
Emprunts et dettes financières diverses		750	520
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		197 434	345 467
Dettes fiscales et sociales		163 308	175 349
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		992	903
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	769 109	1 068 155
Ecart de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	1 337 127	1 758 638
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2018 au 31/07/2019			Du 01/08/2017 Au 31/07/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	3 236 439		3 236 439	3 179 817
Production vendue de services	66 520		66 520	72 146
Chiffre d'affaires Net	3 302 959		3 302 959	3 251 963
Production stockée				
Production immobilisée			32 402	33 985
Subventions d'exploitation reçues			1 855	9 912
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			35 143	33 485
Autres produits			4 673	3 614
		TOTAL (I)	3 377 032	3 332 957
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			805 092	769 707
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-4 482	4 402
Autres achats et charges externes *			982 728	957 294
Impôts, taxes et versements assimilés			72 154	73 401
Salaires et traitements			611 376	616 453
Charges sociales			153 712	146 831
Dotations aux amortissements sur immobilisations			174 253	148 577
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			479	700
Autres charges			167 420	164 317
		TOTAL (II)	2 962 733	2 881 681
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	414 299	451 276
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 879	4 755
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
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)	1 879	4 755
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 670	2 659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	4 670	2 659
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 791	2 096
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			411 508	453 372

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2018 Au 31/07/2019	Du 01/08/2017 Au 31/07/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	956	
Sur opérations en capital		1 197
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	956	1 197
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		40
Sur opérations en capital		305
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 019	
TOTAL (VIII)	5 019	345
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 063	853
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	100 388	127 344
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 379 867	3 338 909
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 072 810	3 012 029
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	307 057	326 881
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 879	4 755
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 892	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 1 337 127 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 307 057 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2018 au 31/07/2019.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Restauration rapide (enseigne 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

44213 PORNIC CEDEX

Appartenance à un groupe financier :

Holding - 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 31/07/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 1 337 127 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 307 057 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2018 au 31/07/2019.

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).

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 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 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 2019. 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 37 320 €.

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 13 186 €. Le CICE de l'année 2018 a été utilisé au financement des nouvelles immobilisations.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	5	5
Employés	20	21
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	26	27

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		
TOTAL	1 743		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	284 722		7 312
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 385 360		10 825
Mat. de transport	3 480		
Mat. de bureau et info., mobilier	117 614		5 139
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 791 176		23 276
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 792 919		23 276
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. 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			1 743
TOTAL			1 743
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	26 071		265 964
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	25 374		1 370 811
Mat. de transport			3 480
Mat. de bureau et info., mobilier	8 421		114 332
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	59 865		1 754 587
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	59 865		1 756 330

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.	1 535	208		1 743
	1 535	208		1 743
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	85 104	45 143	24 386	105 861
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	770 150	116 036	25 374	860 811
Matériel de transport	1 742	870		2 612
Mat. de bureau et informatique, mobilier	72 647	11 996	5 086	79 556
Emballages récup. et divers				
	929 643	174 044	54 847	1 048 841
TOTAL GENERAL	931 178	174 253	54 847	1 050 584

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., agencts. 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	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
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	479			1 179
TOTAL II					
	700	479			1 179
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	479			1 179
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
		479			
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	2 361	2 361	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	54 661	54 661	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 503	10 503	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	72 475	72 475	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	125 934	125 934	
Charges constatées d'avance	36 263	36 263	
TOTAL	302 198	302 198	

(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	406 625	135 913	270 712	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	197 434	197 434		
Personnel et comptes rattachés	84 162	84 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 784	43 784		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 487	8 487		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 874	26 874		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	750	750		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	992	992		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	769 109	498 397	270 712	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	139 291			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	668			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	689 783
Distributions	430 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 119 783
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 119 783
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-103 119
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-756 881
Variations en cours d'exercice	-860 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	259 783
Résultat de l'exercice	307 057
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	566 840

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
	31/07/2019	31/07/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	850.00	794.00
Autres créances	23 345.00	66 407.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	24 195.00	67 201.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	850.00	794.00
418100 Clients factures à établir	850.00	794.00
Autres créances	23 345.00	66 407.00
409800 Avoirs à recevoir		16 440.00
448700 Etat produits à recevoir		24 134.00
455810 Intérêts compte courant		1 810.00
468700 Produits à recevoir	23 345.00	24 023.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	24 195.00	67 201.00

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
	31/07/2019	31/07/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	82.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 944.69	54 831.00
Dettes fiscales et sociales	82 275.43	89 935.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	135 302.12	144 766.49

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	82.00	
455810 Intérêts compte courant	82.00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 944.69	54 831.00
408100 Factures non parvenues	52 944.69	54 831.00
Dettes fiscales et sociales	82 275.43	89 935.49
428200 Prov. congés payés	39 060.18	37 458.87
438200 Prov. sur primes	4 010.81	5 836.81
438600 Autres charges à payer	12 499.39	13 958.76
448690 Etat impôt charge à payer	26 705.05	32 681.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	135 302.12	144 766.49

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Charges d'exploitation	36 263	36 758
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	36 263	36 758

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 NOVEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2019 s'élevant à 307 057,04 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 307 057,04 €

A titre de dividendes aux associés 300.000,00 €
Soit environ 20,69 € par part

Le solde en totalité au compte "autres réserves", soit, 7.057,04 €

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 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 103,45 €,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 299.896,55 €.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- 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 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 non libératoire 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.

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.

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 2016 :

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

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

Exercice clos le 31 juillet 2018 :

430 000,00 euros, soit 29,66 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 148,30 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 429 851,70 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 novembre 2019 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur François COURVILLE

