

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 17/03/2021 sous le numéro de dépôt 2343

SARL SOCIETE NOUVELLE AGATHE

Z.A les Gentelleries
44213 PORNIC CEDEX

SIRET : 42936114000016

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2020

A signer et certifier conforme :

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'E' followed by a long horizontal stroke that curves upwards at the end.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2020	Net Au 31/07/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 743	1 743		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	277 862	143 807	134 055	160 103
Autres immobilisations corporelles	1 575 110	992 014	583 097	545 643
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)	1 854 715	1 137 564	717 151	705 746
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	19 678		19 678	16 726
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	43 740		43 740	2 361
Autres	300 160		300 160	263 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	288 030		288 030	312 458
Charges constatées d'avance	38 390		38 390	36 263
TOTAL (II)	689 999		689 999	631 382
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 544 713	1 137 564	1 407 150	1 337 127

Bilan Passif

	Net Au 31/07/2020	Net Au 31/07/2019
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	11 640	4 583
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	190 739	307 057
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	457 579	566 840
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	3 143	1 179
TOTAL (II)	3 143	1 179
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	424 542	406 625
Emprunts et dettes financières diverses	771	750
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 830	197 434
Dettes fiscales et sociales	153 347	163 308
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 000	
Autres dettes	8 283	992
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 655	
TOTAL (III)	946 428	769 109
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 407 150	1 337 127
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2019 au 31/07/2020			Du 01/08/2018 Au 31/07/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 663 003		2 663 003	3 236 439
Production vendue de services	57 230		57 230	66 520
Chiffre d'affaires Net	2 720 234		2 720 234	3 302 959
Production stockée				
Production immobilisée			23 846	32 402
Subventions d'exploitation reçues				1 855
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			36 474	35 143
Autres produits			4 830	4 673
		TOTAL (I)	2 785 383	3 377 032
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			644 575	805 092
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-2 952	-4 482
Autres achats et charges externes *			956 336	982 728
Impôts, taxes et versements assimilés			57 408	72 154
Salaires et traitements			464 629	611 376
Charges sociales			99 861	153 712
Dotations aux amortissements sur immobilisations			163 871	174 253
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 964	479
Autres charges			137 141	167 420
		TOTAL (II)	2 522 833	2 962 733
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			262 550	414 299
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 333	1 879
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)	1 333	1 879
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 047	4 670
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	2 047	4 670
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-713	-2 791
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			261 837	411 508

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2019 Au 31/07/2020	Du 01/08/2018 Au 31/07/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 939	956
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 939	956
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	369	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	10 785	5 019
TOTAL (VIII)	11 154	5 019
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-9 216	-4 063
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	61 882	100 388
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 788 656	3 379 867
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 597 916	3 072 810
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	190 739	307 057
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 333	1 879
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		1 892

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 1 407 150 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 190 739 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

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 :

Z.A. Les Gentelleries - 44213 Pornic Cedex

Appartenance à un groupe financier :

Holding : SAS FC DÉVELOPPEMENT - Pas d'intégration fiscale

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 1 407 150 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 190 739 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

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

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 juillet 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

Par ailleurs, du fait de l'arrêté du 14 mars 2020 portant diverses mesures relatives à la lutte contre la propagation du virus Covid-19, notre entreprise a été dans l'obligation de fermer à compter du 16 mars 2020.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Recours à l'activité partielle.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Le restaurant a ré-ouvert son activité uniquement en drive à compter de début mai 2020, et son activité en salle à compter de mi-juin 2020.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, 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 industriel | 3 à 10 ans, |
| • Agencements et aménagements divers | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 à 7 ans, |
| • Mobilier | 3 à 7 ans. |

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 2020. 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	3	5
Employés	20	20
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	24	26

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.	265 964		15 283
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 370 811		138 955
Mat. de transport	3 480		
Mat. de bureau et info., mobilier	114 332		31 824
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			95 277
TOTAL	1 754 587		281 339
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 756 330		281 339
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. 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.	3 385	277 862	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	67 559	1 442 208	
Mat. de transport		3 480	
Mat. de bureau et info., mobilier	16 733	129 423	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	95 277		
TOTAL	95 277	87 677	1 852 972
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	95 277	87 677	1 854 715

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.	1 743			1 743
	1 743			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.	105 861	42 493	4 547	143 807
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	860 811	119 921	68 318	912 415
Matériel de transport	2 612	868		3 480
Mat. de bureau et informatique, mobilier	79 556	11 376	14 813	76 119
Emballages récup. et divers				
	1 048 841	174 657	87 678	1 135 821
TOTAL GENERAL	1 050 584	174 657	87 678	1 137 564

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

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	1 179	1 964			3 143
TOTAL II	1 179	1 964			3 143
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
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)	1 179	1 964			3 143
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		1 964			
<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	43 740	43 740	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 435	13 435	
Impôts sur les bénéfices	48 412	48 412	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 055	18 055	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	110 749	110 749	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	109 510	109 510	
Charges constatées d'avance	38 390	38 390	
TOTAL	382 290	382 290	

(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	424 542	138 814	285 728	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	299 830	299 830		
Personnel et comptes rattachés	76 269	76 269		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 771	34 771		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	20 099	20 099		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 207	22 207		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 000	49 000		
Groupe et associés (2)	771	771		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	8 283	8 283		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 655	10 655		
TOTAL	946 428	660 700	285 728	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	127 916			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	110 371			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	771			

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
	31/07/2020	31/07/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	762.00	850.00
Autres créances	51 279.65	23 345.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	52 041.65	24 195.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2020	31/07/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	762.00	850.00
418100 Clients factures à établir	762.00	850.00
Autres créances	51 279.65	23 345.00
409800 Avoirs à recevoir	36 511.20	
438700 Organismes sociaux - produits à recevoir	13 435.00	
455810 Intérêts compte courant	1 333.45	
468700 Produits à recevoir		23 345.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	52 041.65	24 195.00

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
	31/07/2020	31/07/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371.17	
Emprunts et dettes financières diverses		82.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 090.06	52 944.69
Dettes fiscales et sociales	71 313.93	82 275.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 999.60	
Autres dettes		
TOTAL	178 774.76	135 302.12

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2020	31/07/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	371.17	
168840 Intérêts courus	371.17	
Emprunts et dettes financières diverses		82.00
455810 Intérêts compte courant		82.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 090.06	52 944.69
408100 Factures non parvenues	58 090.06	52 944.69
Dettes fiscales et sociales	71 313.93	82 275.43
428200 Prov. congés payés	36 714.18	39 060.18
438200 Prov. sur primes	3 697.31	4 010.81
438600 Autres charges à payer	9 025.39	12 499.39
448690 Etat impôt charge à payer	21 877.05	26 705.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 999.60	
408400 Fournisseurs Immo fact non parvenu	48 999.60	
Autres dettes		
TOTAL	178 774.76	135 302.12

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2020	31/07/2019
Produits d'exploitation	10 655	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	10 655	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2020	31/07/2019
Charges d'exploitation	38 390	36 263
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	38 390	36 263

Détail des produits constatés d'avance

Produits Constatés d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
Produits constatés d'avance d'explc			10 655		

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 22 FEVRIER 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2020 s'élevant à 190 739,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 190 739,41 €

A titre de dividendes aux associés..... 190.739,41 €
Soit 13,15 € par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 65,75 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 190.673,66 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 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

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 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 429 851,70 euros

Exercice clos le 31 juillet 2019 :

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 février 2021 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur François COURVILLE