

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00360

Numéro SIREN : 412 351 165

Nom ou dénomination : CHARLOTTE SARL

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2020 sous le numéro de dépôt 3849

SARL CHARLOTTE

Centre commercial Leclerc
85300 CHALLANS

SIRET : 41235116500011

ETATS GREFFE

au 31 juillet 2019

A signer et certifier conforme :

Carb/ie carbon

TL

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	5 737	5 737		208
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	361 147	234 236	126 911	163 208
Autres immobilisations corporelles	1 183 037	760 564	422 472	424 874
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	155 104		155 104	
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)	1 705 024	1 000 537	704 487	588 291
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	20 152		20 152	10 896
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				897
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 239		1 239	1 823
Autres	568 004		568 004	504 113
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	341 991		341 991	419 253
Charges constatées d'avance	51 641		51 641	30 807
TOTAL (II)	983 027		983 027	967 789
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 688 051	1 000 537	1 687 514	1 556 080

Bilan Passif

		Net Au 31/07/2019	Net Au 31/07/2018
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 7 622	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		762	762
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		209 933	164 682
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		700 387	674 251
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	918 705	847 318
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		1 857	945
	TOTAL (II)	1 857	945
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		126 898	215 933
Emprunts et dettes financières diverses		490	3 393
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		232 093	257 345
Dettes fiscales et sociales		202 828	230 859
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		204 354	
Autres dettes		289	287
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	766 952	707 817
Ecart de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	1 687 514	1 556 080
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	4 665 736		4 665 736	4 436 042
Production vendue de services	85 179		85 179	78 035
Chiffre d'affaires Net	4 750 916		4 750 916	4 514 077
Production stockée				
Production immobilisée			36 891	34 263
Subventions d'exploitation reçues			3 375	13 751
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			25 647	21 965
Autres produits			5 195	4 472
		TOTAL (I)	4 822 024	4 588 527
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 141 857	1 041 914
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-9 256	9 251
Autres achats et charges externes *			1 320 747	1 232 891
Impôts, taxes et versements assimilés			73 040	78 240
Salaires et traitements			733 496	717 898
Charges sociales			186 046	162 934
Dotations aux amortissements sur immobilisations			148 210	145 250
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			912	945
Autres charges			238 749	227 343
		TOTAL (II)	3 833 801	3 616 665
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	988 223	971 862
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			5 520	1 874
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)	5 520	1 874
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			876	1 320
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	876	1 320
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	4 645	554
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			992 868	972 416

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	1 490	799
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 490	799
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	469	
TOTAL (VIII)	469	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 021	799
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	293 502	298 964
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 829 034	4 591 199
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 128 647	3 916 948
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	700 387	674 251
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	5 520	1 874
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

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 1 687 514 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 700 387 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 McDonald's

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Route de Beauvoir - 85300 CHALLANS

Appartenance à un groupe financier :

Holding SARL 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 1 687 514 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 700 387 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, 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 n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

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.

• Matériel et outillage industriel	5 à 10 ans,
• Agencements divers	3 à 10 ans,
• Matériel de transport	5 ans,
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans,
• Mobilier	4 à 7 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 42 647€.

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 15 064€.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	6	6
Employés	25	25
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	32	32

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	500	15.24400	7 622
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)	500	15.24400	7 622

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	5 737		
TOTAL	5 737		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	397 819		7 650
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	1 059 291		50 214
Mat. de transport	18 354		
Mat. de bureau et info., mobilier	177 422		51 908
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			155 104
TOTAL	1 652 886		264 876
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 658 623		264 876
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo	Réévalu. légale ou éval.
	Virement	en fin d'exercice	par mise en équival.
	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		5 737	
TOTAL		5 737	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	44 322	361 147	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	148 656	960 848	
Mat. de transport		18 354	
Mat. de bureau et info., mobilier	25 497	203 834	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes		155 104	
TOTAL	218 475	1 699 287	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	218 475	1 705 024	

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.	5 529	208		5 737
	5 529	208		5 737
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.	234 610	43 479	43 854	234 236
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	710 535	73 580	148 656	635 459
Matériel de transport	7 372	3 671		11 043
Mat. de bureau et informatique, mobilier	112 286	27 272	25 497	114 062
Emballages récup. et divers				
	1 064 804	148 002	218 006	994 800
TOTAL GENERAL	1 070 333	148 210	218 006	1 000 537
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif 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	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	945	912			1 857
TOTAL II	945	912			1 857
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)	945	912			1 857
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		912			
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	1 239	1 239	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 093	29 093	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 047	45 047	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	406 896	406 896	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	86 768	86 768	
Charges constatées d'avance	51 641	51 641	
TOTAL	620 884	620 884	

(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	126 898	89 482	37 416	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	232 093	232 093		
Personnel et comptes rattachés	113 028	113 028		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 663	54 663		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 673	1 673		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	33 465	33 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	204 354	204 354		
Groupe et associés (2)	490	490		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	289	289		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	766 952	729 536	37 416	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 035			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	490			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	847 318
Distributions	629 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 476 318
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	1 476 318
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	45 251
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)	-1 303 251
Variations en cours d'exercice	-1 258 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	218 318
Résultat de l'exercice	700 387
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	918 705

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	870.00	600.00
Autres créances	5 519.05	32 133.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	6 389.05	32 733.00

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	870.00	600.00
418100 Clients factures a etablr	870.00	600.00
Autres créances	5 519.05	32 133.00
409800 Rabais remise ristourne a recevoir	1 399.64	
448700 Etat produits a recevoir		27 583.00
455810 Intérêts c/c à recevoir	1 214.41	1 874.00
468700 Divers-prod. à recevoir	2 905.00	2 676.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	6 389.05	32 733.00

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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 066.20	59 440.00
Dettes fiscales et sociales	110 907.75	127 739.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	257 973.95	187 179.11

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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 066.20	59 440.00
408100 Fournisseurs-factures non parven	147 066.20	59 440.00
Dettes fiscales et sociales	110 907.75	127 739.11
428200 Dettes prov. congés payés	51 453.00	59 307.80
428600 Pers.autr.charges à payer	8 725.00	6 777.00
438600 Org. soc.-charges à payer	17 996.00	20 622.30
448690 Etat - divers à payer	32 733.75	41 032.01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	257 973.95	187 179.11

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/07/2019	31/07/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	51 641	30 807
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	51 641	30 807

—

—

—

—

—

CHARLOTTE SARL

SARL au capital de 7 622 euros
Siège social : Route de Beauvoir - Centre Commercial Leclerc
85300 CHALLANS

SIREN 412.351.165 RCS LA ROCHE SUR YON

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 700 387,07 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 700 387,07 €

A titre de dividendes aux associés, pour, 700.000,00 €
Soit 1.400 € par part

Le solde en totalité au compte « Autres réserves », soit, 387,07 €

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 1.400 €,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 698.600€,

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 :

287 326,65 €, soit 574,65 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 574,65 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 286 752,00 €

Exercice clos le 31 juillet 2017 :

524 000,00 €, soit 1 048,00 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 048,00 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 522 952,00 €

Exercice clos le 31 juillet 2018 :

629 000,00 €, soit 1 258,00 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 258,00 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 627 742,00 €

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

