

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02042

Numéro SIREN : 493 022 925

Nom ou dénomination : MAGDELEINE

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt 10201

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS MACDELEINE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12							
Adresse de l'entreprise : 25 avenue des Anciens Combattants 13700 MARIGNANE		Durée de l'exercice précédent : 12							
Numéro SIRET * 4 9 3 0 2 2 9 2 5 0 0 0 1 7		Néant ☐							
		Exercice N, classé, 31122021							
		N-1 31122020							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CC					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	991 780	AC	530	991 250	990 833	
		Fonds commercial (I)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP		AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	128 241	AL	67 503	60 738	82 475	
		Immobilisations en cours	AV	20 833	AW		20 833		
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (P)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	661 150	CV		661 150	595 780
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés			BD		BE				
Prêts	BF		BC						
Autres immobilisations financières *	BH	4 294	BI		4 294	4 244			
TO TAL (II)		BJ	1 806 298	BK	68 033	1 738 265	1 673 332		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BO				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	138 235	BY		138 235	17 618	
		Autres créances (3)	BZ	146 726	CA		146 726	150 161	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	2 995 585	CE	2 928	2 992 656	962 786	
Disponibilités		CF	2 122 462	CG		2 122 462	3 294 208		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	14 469	CI		14 469	4 209		
	TO TAL (III)	CJ	5 417 477	CK	2 928	5 414 548	4 428 982		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	7 223 775	IA	70 961	7 152 813	6 102 314		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	4 294	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Certifié conforme à l'original
Léon Corro président

Désignation de l'entreprise		SAS MAGDELEINE		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 216 800)	DA	1 216 800	1 081 600	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	108 160	108 160	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	586 827	298 878	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	578 808	558 149	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 490 595	2 046 787	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	491 034	35 367	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	3 394 257	2 936 620	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	43 941	27 688	
	Dettes fiscales et sociales	DY	104 553	110 666	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	300	300	
	Autres dettes	EA	628 134	944 886	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	4 662 219	4 055 527		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	7 152 813	6 102 314		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 193 520	4 035 644		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	181	158		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS MAGDELEINE							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	14 362	FH		FI	14 362	14 682	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 362	FK		FL	14 362	14 682	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	4 219	22	
	Autres produits (1) (11)					FQ	823 563	781 672	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	842 144	796 375
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	333 832	281 251
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	14 540	33 176
	Salaires et traitements *						FY	182 666	224 261
	Charges sociales (10)						FZ	98 325	161 882
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	21 556	24 846	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	913	17
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	651 833	725 434
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	190 311	70 942	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	451 000	518 750
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	13 741	3 201
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	2 385	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	30 384	25 041
	Total des produits financiers (V)						GP	497 510	546 992
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	2 928	2 385
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 540	652
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		120
Total des charges financières (VI)						GU	6 469	3 157	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	491 042	543 835	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	681 352	614 776	

Désignation de l'entreprise SAS MAGDELEINE				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	768	3 462	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	22 000	20 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	22 768	23 462	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	561	145	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	23 426	23 550	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	23 986	23 695	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(1 218)	(233)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	101 326	56 394	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 362 422	1 366 829	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	783 614	808 680	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	578 808	558 149	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	29 599	26 903
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	4 219	22
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	823 502	781 668
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	900	4
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
amendes et pénalités			561			
cession immobilisations			23 426	22 000		
régularisations diverses				768		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

MAGDELEINE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 216 800 euros
Siège social : 25, av anciens Combattants
d'Afrique du Nord, 13700 MARIGNANE
493022925 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 578 808,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	578 808,00 euros
A titre de dividendes	141 500 euros

L'Assemblée Générale décide expressément, et avec l'assentiment de tous les associés, de répartir cette distribution de dividendes comme suit :

A Monsieur Albert CORSO 7 075 €

A Madame Sandrine CORSO 33 375 €

A Monsieur Laurent CORSO 63 675 €

A Monsieur Roland CORSO 33 375 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social le dans les deux mois de l'assemblée.

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

1
R

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 est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 134 425 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 7 075 euros.

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 derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

389 887,00 euros

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 327 071,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 62 816,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

135 000,00 euros

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 128 250,00 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 6 750,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président
Laurent CORSO

