

A.N.P Développements

Société par actions simplifiée au capital de 15.410.950 euros

Siège social : Chemin des Cloupeaux - 77930 Perthes

En cours d'immatriculation au R.C.S. de Melun

ACTES ET STATUTS CONSTITUTIFS

La soussignée :

Madame Alix Philipon, née le 29 novembre 1966 à Savigny-sur-Orge (91), de nationalité française, demeurant chemin des Cloupeaux - 77930 Perthes (France),

a établi ainsi qu'il suit les statuts de la société par actions simplifiée ci-après (la « **Société** ») qu'elle a décidé d'instituer.

Article 1 Forme

La Société est une société par actions simplifiée. Elle est régie par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur et à venir, et par les présents statuts.

La Société fonctionne indifféremment avec un ou plusieurs associés.

Lorsque la Société ne comporte qu'un seul associé, celui-ci est dénommé « associé unique ». Il exerce les pouvoirs dévolus aux associés, le terme « collectivité des associés » désignant indifféremment l'associé unique ou les associés.

Article 2 Dénomination sociale

La dénomination sociale de la Société est : **A.N.P Développements**

Dans tous les actes et documents émanant de la Société et destinés aux tiers, la dénomination sociale doit toujours être précédée ou suivie immédiatement des mots « société par actions simplifiée » ou des initiales « SAS » et de l'énonciation du montant du capital social.

Article 3 Siège social

Le siège social est fixé **chemin des Cloupeaux - 77930 Perthes**.

Il peut être transféré en tout autre lieu par décision du Président, lequel est habilité dans ce cas à modifier les statuts en conséquence.

Article 4 Objet

La Société a pour objet, directement ou indirectement, tant en France qu'à l'étranger :

- l'acquisition, la souscription, la détention, la gestion ou la cession sous quelque forme que ce soit, de toutes parts sociales et de toutes valeurs mobilières, dans toutes sociétés ou entités juridiques, créées ou à créer, françaises ou étrangères, et plus généralement, la gestion de participations ;

- et, plus généralement, toutes opérations mobilières ou immobilières, industrielles, commerciales ou financières se rattachant, directement ou indirectement, à cet objet ou à tous objets similaires ou connexes, ou pouvant être utiles à cet objet ou de nature à en faciliter la réalisation.

Article 5 **Durée**

La durée de la Société est fixée à **quatre-vingt-dix-neuf (99) années** à compter du jour de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés, sauf prorogation ou dissolution anticipée.

Les décisions de prorogation de la durée de la Société ou de dissolution anticipée sont prises par décision collective des associés.

Article 6 **Apports**

Madame Alix Philipon fait apport à la Société, sous les garanties ordinaires, de fait et de droit, de 1.471.915 actions ordinaires d'un (1) euro de valeur nominale chacune de la société SLE (RCS Paris 448 627 067), dont elle est propriétaire, évaluées à un montant total de 15.410.950,05 euros, arrondi d'un commun accord entre l'apporteur et le bénéficiaire, à 15.410.950 euros (l'« **Apport** »).

En rémunération de l'Apport, Madame Alix Philipon se voit attribuer 15.410.950 actions d'une valeur nominale d'un (1) euro chacune, intégralement libérées.

L'évaluation de l'apport ci-dessus a été effectuée au vu du rapport établi le 15 juin 2023 par le cabinet Bewiz Audit, représenté par Monsieur Camille Boivin, Commissaire aux comptes inscrit sur la liste des commissaires aux comptes du ressort de la Cour d'Appel de Paris et exerçant 20, rue la Condamine – 75017 Paris, commissaire aux apports désigné suivant décision de l'Associé Unique en date du 15 juin 2023 et conformément aux dispositions de l'article L. 225-8 du Code de commerce.

Ce rapport, qui figure en Annexe 2 des présents statuts, a été remis à l'Associé Unique en date du 15 juin 2023.

Article 7 **Capital social**

Le capital social de la Société est fixé à la somme de 15.410.950 euros, divisé en 15.410.950 actions d'une valeur nominale d'un (1) euro chacune, souscrites en totalité et intégralement libérées.

Article 8 **Modifications du capital social**

Le capital peut être augmenté, réduit ou amorti dans les conditions prévues par la loi, par une décision collective des associés prise dans les conditions des présents statuts. La décision collective décidant l'émission d'actions fixe la catégorie à laquelle appartiennent ces actions.

Les associés peuvent déléguer au Président les pouvoirs nécessaires à l'effet de réaliser dans le délai légal l'augmentation de capital en une ou plusieurs fois, d'en fixer les modalités, d'en constater la réalisation et de procéder à la modification corrélative des statuts.

En cas d'augmentation par émission d'actions à souscrire en numéraire, un droit préférentiel à la souscription de ces actions est réservé aux propriétaires des actions existantes au *prorata* de leur participation dans le capital social de la Société, dans les conditions légales. Toutefois, les associés peuvent renoncer à titre individuel à leur droit préférentiel de souscription. De plus, les associés peuvent supprimer le droit préférentiel de souscription, en tout ou partie, par une décision collective des associés dans les conditions légales.

Article 9 Forme, propriété et indivisibilité des actions

Les actions sont nominatives. Elles sont inscrites en compte conformément à la réglementation en vigueur et aux usages applicables.

Tout associé peut demander à la Société la délivrance d'une attestation d'inscription en compte.

La propriété des actions résulte de leur inscription au nom du titulaire sur les comptes d'associés et un registre coté et paraphé, dénommé « registre des mouvements de titres », tenus chronologiquement à cet effet au siège social dans les conditions et selon les modalités prévues par la loi et les règlements.

Il peut être émis tout type de valeurs mobilières, dans les conditions légales.

Article 10 Droits et obligations attachés aux actions

Chaque action donne droit, dans les bénéfices et l'actif social et le boni de liquidation, à une part nette proportionnelle à la quotité de capital qu'elle représente. Elle donne en outre droit au vote et à la représentation lors des décisions collectives, ainsi que le droit d'être informé sur la marche de la Société et d'obtenir communication des documents sociaux expressément prévus par la loi.

Les associés ne sont responsables du passif social qu'à concurrence de leurs apports.

La propriété d'une action emporte de plein droit adhésion aux statuts de la Société et aux décisions des associés.

Chaque fois qu'il est nécessaire de posséder plusieurs actions pour exercer un droit quel qu'il soit, les propriétaires de titres isolés ou en nombre inférieur à celui requis ne pourront exercer ce droit qu'à condition d'avoir fait leur affaire personnelle du groupement et, éventuellement de l'achat ou de la vente du nombre d'actions ou de titres nécessaires de même catégorie.

Article 11 Transfert de titres

Le transfert des actions et de toutes autres valeurs mobilières donnant accès au capital de la Société (ci-après les « **Titres** ») s'opère, à l'égard de la Société et des tiers, par virement du compte du cédant au compte du cessionnaire, sur présentation d'un ordre de mouvement signé du cédant, dans les conditions prévues par la réglementation en vigueur. Sauf stipulations contraires, les frais en résultant sont à la charge du cessionnaire. Le mouvement est inscrit chronologiquement sur les comptes d'associés et sur le registre des mouvements de titres. La Société est tenue de procéder à ces inscriptions et à ce virement dès réception de l'ordre de mouvement de titres.

Toutefois, la Société peut également mettre en place un dispositif d'enregistrement électronique partagé (DEEP) pour l'inscription des Titres conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Le transfert des Titres est libre.

Article 12 Président de la Société

12.1 Nomination du Président et modalités d'exercice du mandat

La Société est représentée, dirigée et administrée par un Président, personne physique ou morale, associé ou non.

Le premier Président de la Société est désigné dans les présents statuts. Le Président est ensuite désigné par décision collective des associés prise à la majorité prévue à l'Article 14 ci-après.

Le Président personne morale est représenté par son représentant légal ou toute autre personne physique spécialement habilitée à le représenter. Lorsqu'une personne morale est nommée Président, ses dirigeants sont soumis aux mêmes conditions et obligations et encourent les mêmes responsabilités civile et pénale que s'ils étaient Président en leur nom propre, sans préjudice de la responsabilité solidaire de la personne morale qu'ils dirigent.

La durée du mandat du Président est indéterminée.

Le Président peut démissionner de son mandat sous réserve de respecter un préavis de deux (2) mois, lequel pourra être réduit par la collectivité des associés qui aura à statuer sur le remplacement du Président démissionnaire dans les conditions prévues à l'Article 14 ci-après.

Le Président peut être révoqué à tout moment, sans qu'il soit besoin d'un juste motif, par décision collective des associés prise à l'initiative d'un ou plusieurs associés. Cette révocation n'ouvre droit à aucune indemnisation.

En cas d'incapacité du Président d'exercer ses fonctions d'une durée supérieure à trois (3) mois ou en cas de décès du Président, son remplaçant sera nommé par décision de l'associé unique (ou de ses ayants droits en cas de décès de l'associé unique ou d'empêchement de l'associé unique supérieure à trois (3) mois) si la Société est unipersonnelle ou par la collectivité des associés si la Société est pluripersonnelle.

La rémunération éventuelle du Président pour l'exercice de ses fonctions est fixée chaque année par décision collective des associés prise à la majorité prévue à l'Article 14 ci-après.

12.2 Pouvoirs du Président

Dans les rapports avec les tiers, le Président représente la Société et est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances au nom de la Société dans la limite de son objet social.

La Société est engagée même par les actes du Président qui ne relèvent pas de l'objet social, à moins qu'elle ne prouve que le tiers savait que l'acte dépassait cet objet ou qu'il ne pouvait l'ignorer compte tenu des circonstances, la seule publication des statuts ne suffisant pas à constituer cette preuve.

A l'égard de la Société, les pouvoirs du Président peuvent être soumis à d'autres limitations de pouvoirs, statutaires ou non, ces limitations n'étant pas opposables aux tiers.

Le Président peut déléguer à toute personne de son choix, avec ou sans faculté de subdélégation, certains de ses pouvoirs pour l'exercice de fonctions spécifiques ou l'accomplissement de certains actes.

Les associés peuvent être consultés par le Président sur tout sujet. Toutefois, le Président doit obligatoirement consulter les associés dans les domaines qui requièrent une décision collective des associés, conformément à l'Article 14 des présents statuts.

Les délégués du Comité social et économique, lorsque celui-ci est requis, exercent les droits prévus par l'article L. 2312-72 du Code du travail auprès du Président.

Article 13 Conventions entre la Société et ses dirigeants

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, le commissaire aux comptes ou, s'il n'en a pas été désigné, le Président, présente aux associés appelés à statuer sur les comptes du dernier exercice clos, un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et son Président, l'un de ses dirigeants, l'un de ses associés disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % ou, s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce. Les associés statuent chaque année sur ce rapport lors de la consultation annuelle sur les comptes sociaux de l'exercice écoulé.

Les conventions non approuvées produisent néanmoins leurs effets, à charge pour la personne intéressée d'en supporter les conséquences dommageables pour la Société.

Il est interdit à des personnes autres que des personnes morales de contracter, sous quelque forme que ce soit, des emprunts auprès de la Société, de se faire consentir par elle un découvert, en compte courant ou autrement, ainsi que de faire cautionner ou avaliser par elle leur engagement envers les tiers. La même interdiction s'applique aux dirigeants de la personne morale, chargés de diriger la Société. Elle s'applique également aux conjoints, ascendants et descendants des personnes visées au présent alinéa ainsi qu'à toute personne interposée.

Par exception à ce qui précède, lorsque la Société ne comprend qu'un seul associé, il est seulement fait mention au registre des décisions des conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou s'il s'agit d'une société associée, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

En application des dispositions de l'article L. 227-11 du Code de commerce, les conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales ne sont pas soumises au contrôle des associés.

Article 14 Décisions collectives des associés

14.1 Domaine réservé aux décisions collectives

Sauf stipulation contraire des présents statuts et sans préjudice de la faculté pour les associés de déléguer leurs pouvoirs au Président conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables, les décisions suivantes doivent être prises par la collectivité des associés :

- modification des statuts, à l'exception du changement de siège social,

- augmentation, réduction ou amortissement du capital social,
- émission de toutes valeurs mobilières,
- dissolution ou prorogation de la durée de la Société,
- fusion, apport partiel d'actifs ou scission de la Société,
- le cas échéant, nomination des commissaires aux comptes,
- approbation des comptes annuels et des conventions réglementées, affectation du résultat, mise en distribution de dividendes ou réserves ou de toutes autres distributions aux associés,
- transformation de la Société en une société d'une autre forme,
- nomination, révocation, renouvellement et rémunération du Président de la Société.

Toutes les autres décisions sont de la compétence du Président, sous réserve de ce qui est prévu par les présents statuts.

14.2 Quorum et majorité

Les décisions collectives prises en assemblée ou par consultation écrite ne peuvent être adoptées que si les associés présents, représentés ou prenant part au vote par tout autre moyen possèdent au moins un quart des droits de vote.

Sauf dispositions contraires des présents statuts, les décisions collectives doivent être adoptées par plus de la moitié des droits de vote dont disposent les associés présents, représentés ou prenant part au vote par tout autre moyen s'ils sont consultés en réunion, ou votant par correspondance s'ils sont consultés par écrit.

Toute décision prise en violation des stipulations qui précèdent sera nulle de plein droit, le droit d'agir en nullité appartenant à la Société et à tout associé.

Par ailleurs, conformément à l'article L. 227-19 du Code de commerce, l'adoption ou la modification de clauses statutaires concernant :

- l'inaliénabilité des actions,
- l'exclusion d'un associé dont le contrôle est modifié et/ou la suspension des droits non pécuniaires de cet associé, ou
- la transformation de la Société en société en nom collectif,

devra être décidée à l'unanimité des associés.

14.3 Vote

Chaque associé a le droit de participer aux décisions collectives et, sous réserve de l'existence d'éventuelles actions de préférence, dispose d'un nombre de voix égal à celui des actions qu'il possède. Un associé peut se faire représenter, pour la prise des décisions collectives, par toute personne de son choix, associée ou non, laquelle doit justifier de son mandat en le communiquant au Président. Les mandats peuvent être donnés par tout moyen écrit.

Tous moyens de communication écrits peuvent être utilisés (courrier postal, télécopie, courrier électronique, remise en main propre) pour l'expression du vote, sauf pour les décisions prises par acte sous seing privée pour lesquelles tous les associés doivent signer l'acte.

Le vote transmis par chacun des associés est définitif. Tout associé qui s'abstient d'émettre un vote sur une résolution ou ne transmet pas son vote dans les délais indiqués ci-dessous en cas de consultation écrite est réputé avoir émis un vote négatif sur la résolution proposée.

14.4 Modalités de consultation des associés

Les décisions collectives des associés sont prises aussi souvent que l'intérêt de la Société l'exige, à l'initiative du Président ou, s'il en a été désigné un, du commissaire aux comptes titulaire. Le commissaire aux comptes titulaire, le cas échéant, ne pourra consulter la collectivité des associés qu'après avoir vainement demandé au Président d'organiser une consultation par lettre recommandée avec demande d'avis de réception.

Les décisions collectives des associés peuvent être prises à l'initiative d'un ou plusieurs associés disposant de la majorité des droits de vote.

Au choix de l'initiateur de la consultation, les décisions des associés sont prises (a) en assemblée, réunie au besoin par vidéoconférence ou conférence téléphonique, (b) par consultation écrite ou (c) par acte sous seing privé signé par tous les associés.

En cas d'assemblée, la réunion peut avoir lieu en tout lieu, en France ou à l'étranger, tel que précisé par l'initiateur de la consultation.

(a) Consultation en assemblée

Les associés, le cas échéant le commissaire aux comptes titulaire et le Président, s'il n'est pas l'auteur de la convocation, sont convoqués en assemblée par tous moyens écrits ou électroniques (courrier postal, télécopie, courrier électronique, remise en main propre) trois (3) jours au moins avant la date prévue pour la consultation, avec indication du jour, de l'heure, du lieu et, le cas échéant, les modalités d'accès en cas d'assemblée réunie par téléphone ou vidéoconférence, ainsi que l'ordre du jour de la réunion.

Cette période de trois (3) jours peut cependant être réduite ou supprimée, et l'exigence d'une notification écrite peut être supprimée, avec l'accord de tous les associés, qui résultera en particulier (sans préjudice des exigences légales ou réglementaires) de la participation de tous les associés à la consultation.

Dès la convocation, le texte des projets de résolutions proposées et tous documents visés à l'Article 14.6 des présents statuts, ainsi que ceux expressément prévus par la loi, sont tenus à la disposition des intéressés au siège social.

Tous les documents devant être envoyés en prévision d'une consultation des associés peuvent également être adressés par tout moyen écrit ou électronique.

L'assemblée est présidée par le Président. En son absence, les associés élisent eux-mêmes le président de séance.

(b) Consultation écrite

En cas de consultation écrite, l'auteur de la consultation communique par tous moyens écrits (courrier postal, télécopie, courrier électronique, remise en main propre, signature électronique) à tous les associés et, le cas échéant, au commissaire aux comptes titulaire, ainsi qu'au Président s'il n'est pas l'auteur de la consultation, l'ordre du jour de la consultation. Dès la communication de l'ordre du jour de la consultation écrite, le texte des projets de résolutions et tous documents visés à l'Article 14.6 des présents statuts, ainsi que ceux expressément prévus par la loi, sont tenus à la disposition des intéressés au siège social de la Société.

Les associés disposent d'un délai de cinq (5) jours ouvrables à compter de la communication de l'ordre du jour pour émettre leur vote, lequel peut être émis par tous moyens écrits (courrier postal, télécopie, courrier électronique, remise en main propre, signature électronique) et pour communiquer leur vote au Président.

(c) Consultation par acte sous seing privé

L'auteur de la consultation peut également consulter les associés par acte sous seing privé. Dans ce cas, la décision de la collectivité des associés résultera de la signature par tous les associés d'un procès-verbal, aucune autre formalité ne sera requise.

14.5 Constatation des décisions collectives

Les décisions collectives sont constatées par écrit dans des procès-verbaux tenant lieu de feuille de présence, établis et signés par le Président et l'un des associés présents dans les trente (30) jours de la date de la décision collective.

Ces procès-verbaux doivent comporter :

- le mode de consultation,
- le nombre total d'actions des associés ayant participé au vote ou à la réunion ou ayant été représentés,
- la liste des documents et rapports mis à la disposition des associés ou communiqués préalablement aux associés,
- le texte des résolutions proposées au vote des associés,
- pour chaque résolution, le résultat des votes,

le cas échéant :

- la date et le lieu de l'assemblée,
- le nom et la qualité du président de l'assemblée, et
- la présence ou l'absence des commissaires aux comptes.

Aux procès-verbaux, doivent être annexés les pouvoirs des associés dans le cas où ils ne sont pas représentés par leur représentant légal.

Ces procès-verbaux sont consignés dans un registre spécial, coté et paraphé, tenu selon les modalités prévues par l'article R. 225-106 du Code de commerce.

En cas de consultation organisée autrement qu'en assemblée, le Président doit informer chacun des associés du résultat de cette consultation, par télécopie ou correspondance, au plus tard dans les trente (30) jours de la date de la décision collective.

14.6 Information des associés

Pour toutes les décisions collectives des associés où les dispositions légales imposent que le Président et/ou, le cas échéant, le(s) commissaire(s) aux comptes établissent un ou plusieurs rapports, le Président devra mettre à la disposition des associés au siège social de la Société, au plus tard le jour de l'envoi de la convocation en cas de consultation en assemblée, ou de la communication de l'ordre du jour en cas de consultation écrite, les projets de résolutions, ainsi que les rapports du Président et, le cas échéant, du ou des commissaires aux comptes.

Les associés peuvent à tout moment pendant les heures d'ouverture, sous réserve de ne pas entraver la bonne marche de la Société, consulter au siège social de la Société (i) les comptes annuels et le tableau des résultats au cours des trois (3) derniers exercices et (ii) le rapport de gestion du Président et, le cas échéant, les rapports du ou des commissaires aux comptes.

Article 15 Commissaires aux comptes

Le contrôle de la Société est effectué par un ou plusieurs commissaire(s) aux comptes titulaire(s) et, le cas échéant, suppléants(s), dans la mesure où cela est requis par les dispositions légales et réglementaires alors applicables.

Article 16 Exercice social

L'exercice social commence le 1^{er} janvier et se termine le 31 décembre de chaque année. Par exception, le premier exercice social commencera à la date d'immatriculation de la Société et se terminera le 31 décembre 2024.

Article 17 Inventaire - Comptes annuels

Il est tenu une comptabilité régulière des opérations sociales, conformément à la loi.

A la clôture de chaque exercice, le Président dresse l'inventaire de divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date.

Le Président dresse également le bilan décrivant les éléments actifs et passifs et faisant apparaître de façon distincte les capitaux propres, le compte de résultat récapitulant les produits et les charges de l'exercice, ainsi que l'annexe complétant et commentant l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

Le Président établit le rapport de gestion sur la situation de la Société durant l'exercice écoulé, son évolution prévisible, ainsi que les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport de gestion est établi.

Chaque année, après la clôture de l'exercice, les associés doivent statuer par décision collective sur les comptes annuels, au vu du rapport de gestion et, le cas échéant, des rapports du ou des commissaires aux comptes.

Lorsque des comptes consolidés sont établis, ils sont présentés avec le rapport de gestion du groupe et, le cas échéant, les rapports du ou des commissaires aux comptes, lors de cette décision collective.

Article 18 Affectation et répartition des bénéfices - Résultats

Après approbation des comptes et constatation de l'existence d'un bénéfice distribuable, les associés décident d'inscrire celui-ci à un ou plusieurs postes de réserves dont ils règlent l'affectation et l'emploi, de le porter à nouveau ou de le distribuer.

La collectivité des associés peut décider la mise en distribution de sommes prélevées sur le report à nouveau bénéficiaire ou sur les réserves dont elle a la disposition, en indiquant expressément les postes de réserves sur lesquels ces prélèvements sont effectués. Toutefois, les dividendes sont prélevés par priorité sur le bénéfice distribuable de l'exercice.

La part de chaque associé dans les bénéfices et sa contribution aux pertes sont proportionnelles à sa quotité dans le capital.

Article 19 Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Si, du fait des pertes constatées dans les documents comptables, les capitaux propres de la Société deviennent inférieurs à la moitié du capital social, le Président est tenu, dans les quatre (4) mois qui suivent l'approbation des comptes ayant fait apparaître ces pertes, de provoquer une décision collective des associés, à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société.

Si la dissolution n'est pas prononcée, la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, et sous réserve des dispositions légales relatives au capital social minimum dans les sociétés par actions simplifiées, de réduire le capital social d'un montant égal à celui des pertes qui n'ont pu être imputées sur les réserves, si dans ce délai, les capitaux propres ne sont pas redevenus au moins égaux à la moitié du capital social.

Article 20 Transformation de la Société

La Société peut être transformée en société de toute autre forme, sous réserve des dispositions légales applicables.

Article 21 Dissolution - Liquidation de la Société

La Société est dissoute dans les cas prévus par la loi ou, en cas de dissolution anticipée, par décision collective des associés.

La collectivité des associés qui constate ou décide la dissolution règle les modalités de la liquidation et nomme un ou plusieurs liquidateurs dont elle fixe les pouvoirs et la rémunération et qui exercent leurs fonctions conformément à la loi.

La dissolution met fin aux fonctions du Président, sauf décision contraire des associés. Le commissaire aux comptes, s'il en a été désigné un, conserve son mandat, sauf décision contraire des associés.

Le produit net de la liquidation, après remboursement aux associés du montant nominal et non amorti de leurs actions, est réparti entre les associés en proportion de leur participation dans le capital social.

Article 22 Contestations

Les contestations qui pourraient s'élever pendant la durée de la Société ou au cours de sa liquidation, soit entre la Société et les associés ou les dirigeants, soit entre les associés eux-mêmes, concernant les affaires sociales, l'interprétation ou l'exécution des présents statuts, seront soumises à la juridiction du Tribunal de commerce du lieu du siège social.

Article 23 Nomination du premier Président

Madame Alix Philipon, née le 29 novembre 1966 à Savigny-sur-Orge (91), de nationalité française, demeurant chemin des Cloupeaux - 77930 Perthes (France), est nommée en qualité de premier Président de la Société pour une durée indéterminée.

Madame Alix Philipon déclare accepter les présentes fonctions de Président et confirme satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements en vigueur pour leur exercice.

Article 24 Engagements pour le compte de la Société en formation

Un état des actes accomplis pour le compte de la Société en formation, avec l'indication pour chacun d'eux de l'engagement qui en résulte pour la Société, figure ci-après en Annexe 1 aux présents statuts.

Cette liste a été déposée au siège social trois (3) jours au moins avant la date de signature des présents statuts et mise à la disposition des associés qui ont pu en prendre connaissance.

La signature des présents statuts emporte reprise par la Société, à compter de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés, de tous les engagements dont la liste figure en Annexe 1, qui seront réputés avoir été souscrits par la Société dès l'origine.

Article 25 Pouvoir de conclure des engagements pour le compte de la Société en formation

Le Président est dès aujourd'hui autorisé à :

- recevoir toutes avances en numéraire consenties par les associés ;

- agir et conclure toutes les conventions entrant dans l'objet social de la Société et, à cet effet, conclure toutes conventions, prendre tous engagements et généralement, faire le nécessaire.

Après immatriculation de la Société au Registre du commerce et des sociétés, ces actes et conventions seront soumis à l'approbation des associés. Cette approbation entraînera de plein droit reprise par la Société des actes et conventions, qui seront réputés avoir été souscrits par la Société dès l'origine.

Article 26 Immatriculation - Personnalité morale - Publicité

La Société aura la personnalité morale à compter de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés.

Pour l'accomplissement des formalités relatives à l'immatriculation de la Société, le Président a tous pouvoirs aux fins :

- de signer l'avis de publication et procéder à la publication de l'immatriculation dans un journal d'annonces légales dans le département du siège social ;
- d'accomplir toutes les formalités relatives à l'immatriculation de la Société au Registre du commerce et des sociétés ;
- et, plus généralement, d'accomplir toutes les formalités requises par la loi.

Article 27 Frais

Tous les frais, dépenses et honoraires dus au titre des présents statuts seront supportés par la soussignée, jusqu'à l'immatriculation de la Société au Registre du commerce et des sociétés.

A compter de cette immatriculation, ils seront supportés par la Société qui devra les amortir avant toute distribution de bénéfices, dans une période de cinq (5) ans au plus tard.

Fait à Perthes, le 15 juin 2023 et signé électroniquement conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil, par le biais du service www.docusign.com.

Bon pour acception de mon mandat
de Président de la Société

DocuSigned by:
Alix Philipon
4A7C25627C584B7...

Madame Alix Philipon¹
Associée unique et Président

¹ Faire précéder la signature de la mention manuscrite suivante : « Bon pour acception de mon mandat de Président de la Société ».

ANNEXE 1

ETAT DES ACTES ACCOMPLIS POUR LE COMPTE DE LA SOCIETE EN FORMATION ANTERIEUREMENT A LA SIGNATURE DES STATUTS CONSTITUTIFS

- Lettre de désignation du cabinet Bewiz Audit, société de commissariat aux comptes inscrit sur la liste des commissaires aux comptes du ressort de la Cour d'Appel de Paris et exerçant 7120, rue la Condamine – 75017 Paris, en qualité de Commissaire aux apports ;
- Instructions au cabinet Cazals Manzo Pichot Saint Quentin, dont les locaux sont situés 87-89, avenue Kléber – 75116 Paris, pour la rédaction des documents d'immatriculation de la Société et l'immatriculation de la Société ;

La signature des statuts de la Société emportera reprise de ces engagements par la Société dès qu'elle aura été immatriculée au Registre du commerce et des sociétés.

ANNEXE 2

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX APPORTS



A.N.P DEVELOPPEMENTS

Société par actions simplifiée

Siège social : Chemin des Cloupeaux – 77930 Perthes

En cours d'immatriculation au Registre du Commerce et des Société de Melun



**APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE
FORMATION A.N.P DÉVELOPPEMENTS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX APPORTS



APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE FORMATION A.N.P DEVELOPPEMENTS

**APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE CONSENTI A LA SOCIETE
EN COURS DE FORMATION A.N.P DÉVELOPPEMENTS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX APPORTS SUR LA VALEUR DE L'APPORT

A la future associée unique de la société en cours de formation A.N.P Développement,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de la future associée unique en date du 15 juin 2023 concernant l'apport en nature de titres de la société SLE à la société en cours de formation A.N.P DÉVELOPPEMENTS, nous avons établi le présent rapport prévu par l'article L. 225-8 du Code de commerce.

La valeur de l'apport a été arrêtée dans le projet de statuts constitutifs (ci-après les « **Statuts Constitutifs** »). Il nous appartient d'exprimer une conclusion sur le fait que la valeur de l'apport n'est pas surévaluée. A cet effet, nous avons effectué nos diligences au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes applicable à cette mission. Ces diligences sont destinées à apprécier la valeur de l'apport, à s'assurer que celle-ci n'est pas surévaluée et à vérifier qu'elle correspond au moins à la valeur au nominal des actions à émettre par la société bénéficiaire de l'apport.

Notre mission prenant fin avec le dépôt du rapport, il ne nous appartient pas de mettre à jour le présent rapport pour tenir compte des faits et circonstances postérieurs à sa date de signature.

A aucun moment, nous ne nous sommes trouvés dans l'un des cas d'incompatibilité, d'interdiction ou de déchéance prévue par la loi.

Aucun avantage particulier n'a été stipulé dans cette opération.

Notre rapport est organisé selon le plan suivant :

- 1. Présentation générale de l'opération**
- 2. Description et méthode d'évaluation de l'apport**
- 3. Diligences et appréciation de la valeur de l'apport**
- 4. Conclusion**



APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE FORMATION A.N.P DEVELOPPEMENTS

I. PRESENTATION GENERALE DE L'OPERATION

1.1. Contexte de l'opération

Dans le cadre d'une réorganisation patrimoniale, l'Apporteur ci-dessous désigné entend procéder à un apport en nature de la pleine propriété de 1.471.915 actions de la société SLE (ci-après la « **Société** ») à la société en cours de formation A.N.P DÉVELOPPEMENTS (la « **Société Bénéficiaire** »).

1.2. Apporteur

Madame Alix PHILIPON, ci-après l'« **Apporteur** », de nationalité française, née le 29 novembre 1966 à Savigny-sur-Orge (91), demeurant Chemin des Cloupeaux à Perthes (77930).

1.3. Sociétés concernées

1.3.1. **Société bénéficiaire de l'apport**

La Société Bénéficiaire est une société par actions simplifiée en cours d'immatriculation auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Melun dont le capital s'élèvera à 15.410.950 euros, divisé en 15.410.950 actions de 1 euro de valeur nominale.

Elle aura son siège social à Perthes (77930) - Chemin des Cloupeaux.

La Société Bénéficiaire aura pour objet social, directement ou indirectement, tant en France qu'à l'étranger :

- l'acquisition, la souscription, la détention, la gestion ou la cession sous quelque forme que ce soit, de toutes parts sociales et de toutes valeurs mobilières, dans toutes sociétés ou entités juridiques, créées ou à créer, françaises ou étrangères, et plus généralement, la gestion de participations ;
- et, plus généralement, toutes opérations mobilières ou immobilières, industrielles, commerciales ou financières se rattachant, directement ou indirectement, à cet objet ou à tous objets similaires ou connexes, ou pouvant être utiles à cet objet ou de nature à en faciliter la réalisation.

1.3.2. **Société dont les titres sont apportés**

La Société est une société par actions simplifiée au capital de 12.578.171 euros, divisé en 12.578.171 actions de 1 euro de valeur nominale, toutes de même catégorie et entièrement libérées.

Elle est immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 448 627 067, et a son siège social à Paris (75008) - 14, rue Magellan.

La Société a pour objet l'acquisition, la vente, la propriété, la gestion de titres, actions, parts sociales, obligations, autres valeurs mobilières et tous droits sociaux directement ou dans le cadre d'un mandat de gestion consenti à un prestataire de services ; la prise de participation dans toutes sociétés existantes ou à créer et la gestion de ces participations.

Elle peut faire toutes opérations se rapportant à cet objet ou contribuant à sa réalisation.

APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE FORMATION A.N.P DEVELOPPEMENTS

II. DESCRIPTION ET METHODE D'EVALUATION DE L'APPORT

Les modalités de réalisation de l'apport sont exposées de façon détaillée dans les Statuts Constitutifs. Elles peuvent se résumer comme suit.

2.1. Description de l'apport

L'Apporteur apporterait **1.471.915 actions** de la Société, représentant 11,70 % du capital social de la Société, à la Société Bénéficiaire. Les 1.471.915 actions de la Société seraient apportées pour une valeur de 15.410.950 euros.

2.2. Modalités de l'opération

La propriété des actions de la Société Bénéficiaire remises à l'Apporteur en rémunération des droits sociaux apportés sera acquise à compter de la date d'immatriculation de la Société Bénéficiaire.

Ces actions porteront jouissance à compter de cette même date. L'apport sera réalisé à la date de la signature des statuts de la Société Bénéficiaire.

2.3. Evaluation de l'apport

L'apport est réalisé à la valeur réelle, conformément au règlement ANC 2017-01.

La valeur des 1.471.915 actions ordinaires apportées a été fixée à 15.410.950,05 euros, arrondi d'un commun accord entre l'Apporteur et la Société Bénéficiaire à 15.410.950 euros soit 10,47 euros environ par action apportée.

2.4. Rémunération de l'apport et émission de actions

En rémunération de l'apport ci-dessus désigné et évalué à 15.410.950 euros, l'Apporteur recevra 15.410.950 actions ordinaires de la Société Bénéficiaire, d'une valeur nominale de 1 euro chacune.

III. DILIGENCES ET APPRECIATION DE LA VALEUR DE L'APPORT

3.1. Diligences accomplies

Nous avons effectué les diligences que nous avons estimées nécessaires conformément à la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes applicable à ce type de mission, à l'effet :

- de contrôler la réalité des actions apportées ;
- de vérifier la valeur de l'apport considéré dans son ensemble.

A ce titre, nous avons notamment effectué les diligences suivantes :

- nous nous sommes entretenus avec les personnes en charge de l'opération, tant pour appréhender son contexte que pour en comprendre les modalités économiques, comptables, juridiques et fiscales dans lesquelles elle se situe ;

APPORT DE TITRES DE LA SOCIÉTÉ SLE
CONSENTI À LA SOCIÉTÉ EN COURS DE FORMATION A.N.P DÉVELOPPEMENTS

- nous avons pris connaissance de l'activité (i) de la Société, notamment à travers de l'analyse des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2022 et des opérations capitalistiques et financières intervenues à compter de l'ouverture de l'exercice 2023, (ii) de la société SLE BIS, détenue à 100 % par la Société, notamment à travers l'analyse des opérations capitalistiques et financières intervenues à compter de l'immatriculation de cette société en date du 12 janvier 2023 et (iii) de la société Scutum, filiale de la société SLE BIS, et des société qu'elle contrôle (ensemble le « **Groupe Scutum** »), notamment à travers l'analyse des comptes annuels et consolidés de la société Scutum pour les exercices clos aux 31 décembre 2020, 2021 et 2022 ;
- nous avons apprécié les prévisions d'affaires du Groupe Scutum pour la période courant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2026 (4 exercices) ;
- nous avons examiné l'évaluation des actions apportées et exploité les différents documents mis à notre disposition permettant d'apprécier la valeur de l'apport ;
- nous avons examiné les Statuts Constitutifs ;
- nous avons vérifié le respect de la réglementation comptable en vigueur en matière de valorisation de l'apport ;
- nous avons contrôlé la réalité de l'apport et apprécié l'incidence éventuelle d'éléments susceptibles d'en affecter la propriété ;
- nous avons apprécié la valorisation de la Société dont les titres font l'objet d'un apport.

Notre mission a pour but d'éclairer la future associée unique sur la valeur de l'apport. Elle ne relève ni d'une mission d'audit ni d'une mission d'examen limité au sens des normes professionnelles. Elle ne saurait non plus être assimilée à une mission de « due diligence » effectuée pour un prêteur ou un acquéreur et ne comporte pas tous les travaux nécessaires à ce type d'intervention.

3.2. Appréciation de la réalité de l'apport

Nous avons obtenu et exploité les statuts de la Société dont les actions sont apportées. Nous avons obtenu le cas échéant les actes juridiques attestant de l'origine de la propriété des actions apportées.

3.3. Appréciation de la valorisation de l'apport et de sa conformité à la réglementation comptable

S'agissant d'une opération d'apport réalisée par une personne physique au profit d'une personne morale, elle est réputée être réalisée sous contrôle distinct, conformément au règlement ANC n°2017-01 homologué par arrêté du 26 décembre 2017. Dès lors, les parties ont valorisé l'apport à sa valeur réelle.

La méthodologie retenue pour la valorisation de l'apport n'appelle donc pas de remarque particulière de notre part.

APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE FORMATION A.N.P DEVELOPPEMENTS

3.4. Appréciation de la valeur de l'apport

La valeur de l'apport repose pour partie essentielle sur (i) la valeur des titres de SLE Bis inscrits à l'actif de la Société, laquelle résulte notamment sur la valeur de la participation qu'elle détient dans le capital de la société Scutum, et (ii) la trésorerie nette disponible de la Société.

En outre, la valorisation des titres apportés intègre une décote d'illiquidité et de minorité.

De manière à appréhender la valeur réelle de l'apport, nous avons mis en œuvre une approche patrimoniale consistant à déterminer la valeur des titres par la construction d'un actif net réévalué tenant compte de la valeur vénale des titres de participation inscrits à l'actif de la Société.

La valeur de la participation de la Société dans le capital de la société SLE Bis repose sur la valeur de la participation qu'elle détient dans le capital de la société Scutum, diminuée de son endettement net compte tenu notamment de la souscription d'un emprunt obligataire en date du 21 février 2023.

De manière à appréhender la valeur réelle des titres de la société Scutum inscrits à l'actif de la société SLE Bis, nous avons mis en œuvre une approche de valorisation par la méthode des comparables, qui consiste à valoriser la société par référence aux multiples observés pour des sociétés réputées comparables en termes d'activité, de modèle économique et de taille. Notre appréciation de l'évaluation de la valeur de la société Scutum a été obtenue par application de multiples à la moyenne pondérée de l'EBITDA consolidé des exercices 2020, 2021 et 2022 et ensuite ajustée du niveau d'endettement net. Afin d'étayer notre analyse de la valeur attribuée aux actions de la société Scutum, et notamment le montant de l'EBITDA consolidé de la société Scutum sous-tendant la valeur de ces titres, nous avons obtenu le business plan du Groupe Scutum pour la période courant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2026 (4 exercices). Nous nous sommes assurés que les valeurs retenues pour déterminer les données prévisionnelles sont cohérentes et constituent une base raisonnable pour la détermination de ces données. En outre, nous avons apprécié la valeur des actions de catégorie 3 de la société Scutum détenues par SLE Bis en nue-propriété au regard de l'âge des usufruitiers.

Les conclusions de nos travaux nous conduisent à estimer que la valeur réelle des actions apportées est au moins égale à la valeur nominale des actions à émettre par la Société Bénéficiaire en rémunération de l'apport.



APPORT DE TITRES DE LA SOCIETE SLE
CONSENTI A LA SOCIETE EN COURS DE FORMATION A.N.P DEVELOPPEMENTS

IV. CONCLUSION

En conclusion de nos travaux et à la date du présent rapport, nous sommes d'avis que la valeur de l'apport retenue s'élevant à 15.410.950,19 euros n'est pas surévaluée. En conséquence, la valeur des actions apportées est au moins égale au montant de la valeur nominale des 15.410.950 actions à émettre par la Société Bénéficiaire en rémunération de l'apport, soit 15.410.950 euros.

Fait à Paris, le 15 juin 2023

Le commissaire aux apports,

BEWIZ AUDIT
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Signé électroniquement le 15/06/2023 par
Camille Boivin

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'C Boivin', with a stylized flourish extending from the end.

Camille BOIVIN