

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 03326
Numéro SIREN : 844 293 357
Nom ou dénomination : OPUS GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 101

S.A.S. OPUS GROUPE**ATTESTATION
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXPERT-COMPTABLE,
BILAN, COMPTE DE RESULTAT
ET ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2021**

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Annexe des comptes annuels	6
FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	6
PRINCIPES GENERAUX	7
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	10
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	11
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	12
DETAILS DES ENGAGEMENTS HORS-BILAN	13
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	14
Bilan détaillé	15
ACTIF	15
<i>Actif immobilisé</i>	15
<i>Actif circulant</i>	15
PASSIF	17
<i>Capitaux propres</i>	17
<i>Provisions pour risques et charges</i>	17
<i>Emprunts et dettes</i>	17
Compte de résultat détaillé	19

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la **S.A.S. OPUS GROUPE** pour l'exercice du **1^{er} octobre 2020** au **30 septembre 2021** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	4 483 625,34 €uros
Chiffre d'affaires	1 295 521,12 €uros
Résultat net comptable	526 315,26 €uros

Fait à ANGERS, le 27 octobre 2021



G. SABY
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	7 762	7 300	462	2 282
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	124 088	31 947	92 141	30 487
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	70 760		70 760	11 789
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	70		70	70
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 750		6 750	6 750
TOTAL (I)	209 430	39 247	170 183	51 378
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	17 677		17 677	4 164
Clients et comptes rattachés	366 625		366 625	96 710
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux	80		80	
. Etat, impôts sur les bénéfices	840		840	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 892		48 892	17 442
. Autres	1 077 481		1 077 481	1 144 522
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 799 940		2 799 940	428 100
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	1 908		1 908	5 384
TOTAL (II)	4 313 442		4 313 442	1 696 322
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 522 872	39 247	4 483 625	1 747 701

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 752 000 €uros)	1 752 000	200 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	18 277	952
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 002	5
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	526 315	346 508
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	2 299 594	547 565
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	349 000	349 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	223 218	200 203
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	1 444 556	362 552
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 103	105 953
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	5 790	11 991
. Organismes sociaux	8 288	8 707
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 245
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 104	152 736
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 860	2 748
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 111	
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 184 031	1 200 136
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 483 625	1 747 701

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 295 521		1 295 521	809 848
Chiffre d'affaires net	1 295 521		1 295 521	809 848
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 079	
Reprises sur amort. et prov., transferts de charges				
Autres produits			334	158
Total des produits d'exploitation			1 296 934	810 006
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			700 779	274 930
Impôts, taxes et versements assimilés			9 583	3 670
Salaires et traitements			129 274	105 345
Charges sociales			60 029	38 880
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 921	17 581
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			737	32
Total des charges d'exploitation			917 322	440 438
RESULTAT D'EXPLOITATION			379 612	369 568
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			146 139	
Produits des autres valeurs mobilières			1	
Autres intérêts et produits assimilés			941	1
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers			147 081	1
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			41 673	12 985
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			41 673	12 985
RESULTAT FINANCIER			105 408	-12 985
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			485 020	356 584

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	285	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	270	618
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	555	618
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20	1 088
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	20	1 088
RESULTAT EXCEPTIONNEL	535	-471
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-40 761	9 605
Total des produits	1 444 570	810 624
Total des charges	918 255	464 116
RESULTAT NET	526 315	346 508
Dont crédit-bail mobilier		
Dont crédit-bail immobilier		

Annexe des comptes annuels

S.A.S. OPUS GROUPE
49, quai Emile Cormerais
44800 SAINT-HERBLAIN
N° SIRET : 844 293 357 00027

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 30 septembre 2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30 septembre 2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 483 625,34 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 526 315,26 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27 octobre 2021 par la Présidente.

La société n'a pas été impactée par la crise sanitaire sur l'exercice écoulé.

Plusieurs augmentations de capital successives ont eu lieu sur la société OPUS GROUPE pour un montant global de 1 551 900 €, portant ainsi le capital social à 1 752 000 €.

Les différentes opérations sur le capital sont décrites ci-dessous :

- Augmentation de capital de 201 900 € par incorporation de réserves, décidée lors de l'Assemblée Générale Mixte du 2 novembre 2020, impliquant une émission de 201 900 nouvelles actions,
- Augmentation de capital de 51 600 € par l'émission de 51 600 actions nouvelles assortie d'une prime d'émission de 1 298 400 €, décidée lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 24 août 2021,
- Augmentation de capital de 1 298 400 € par incorporation de la prime d'émission, se traduisant par l'émission de 1 298 400 actions nouvelles, décidée lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 20 septembre 2021.

PRINCIPES GENERAUX

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, le cas échéant, modifié par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables n° 2015-06, 2016-07, 2018-01 et 2018-02, et en application des principes fondamentaux :

Image fidèle
Comparabilité
Continuité d'activité
Régularité
Sincérité
Prudence
Permanence des méthodes

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont comptabilisées en application des règles issues du Plan Comptable Général.

Ainsi, les immobilisations inscrites à l'actif du bilan sont :

- Identifiables,
- Porteuses d'avantages économiques futurs,
- Contrôlées par l'entité,
- Evaluées de façon fiable.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires hors frais d'acquisition et d'emprunt, déduction faite des rabais, remises ou ristournes obtenus) ou à leur coût de production.

Amortissements

Les amortissements sont comptabilisés selon les durées d'utilisation réelles de chaque type d'immobilisations.

Les durées ainsi appliquées au sein de l'entité sont les suivantes :

Logiciels	2 ans
Installations et agencements divers	3 à 20 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 2 ans
Mobilier de bureau	5 ans

Lorsque des indices de perte de valeur apparaissent, une dépréciation des immobilisations est constituée, si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires et le montant des augmentations de capital.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée sur les créances par voie de provision, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Les créances et dettes en devises hors zone Euro sont converties au taux en vigueur à la clôture de l'exercice ; les écarts par rapport aux valeurs d'origine sont enregistrés dans les comptes d'écart de conversion actif et passif prévus à cet effet.

Les pertes de conversion enregistrées en écart de conversion actif font l'objet d'une provision pour risques et charges.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 762			7 762
Immobilisations corporelles	47 953	76 754	620	124 088
Immobilisations financières	18 609	58 991	20	77 580
TOTAL	74 324	135 745	640	209 430

Amortissements et dépréciations d'actif

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 480	1 820		7 300
Immobilisations corporelles	17 466	15 101	620	31 947
TOTAL	22 946	16 921	620	39 247

Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	6 750		6 750
Actif circulant et charges constatées d'avance	1 495 826	1 495 826	
TOTAL	1 502 576	1 495 826	6 750

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200 100	1,00	200 100
Titres émis	1 551 900	1,00	1 551 900
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 752 000	1,00	1 752 000

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	223 218	76 177	147 041	
Emprunts obligataires	349 000	349 000		
Dettes financières diverses	1 444 556	1 444 556		
Fournisseurs	79 103	79 103		
Dettes fiscales et sociales	77 043	77 043		
Dettes sur immobilisations	11 111	11 111		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 184 032	2 036 991	147 041	

Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	7 821
Fournisseurs	21 180
Dettes fiscales et sociales	9 519
Autres dettes	
TOTAL	38 520

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 295 000	99,96 %
Produits des activités annexes	521	0,04 %
TOTAL	1 295 521	100,00 %

Transactions entre parties liées

La société OPUS GROUPE a signé des conventions de prestations avec chacune des sociétés personnelles des trois dirigeants du Groupe.

Intégration fiscale

La société OPUS GROUPE est la société Mère d'un groupe fiscalement intégré créé le 4 mai 2021 dont les filiales suivantes font partie du périmètre :

- S.A.S.U. OPUS PROMOTION
Capital : 1 000 €uros
Siège social : 49, quai Emile Cormerais 44800 ST HERBLAIN
847 757 614 RCS NANTES
- S.A.S.U. OPUS IMMOBILIER
Capital : 1 000 €uros
Siège social : 49, quai Emile Cormerais 44800 ST HERBLAIN
880 971 163 RCS NANTES

Le total des déficits fiscaux générés dans le Groupe d'intégration fiscale s'élève à 509 555 €uros à la clôture de l'exercice.

La différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale est présenté ci-dessous :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux IS
Impôt qui aurait été supporté en absence d'intégration fiscale	(40 760)	26,50 %
Impôt comptabilisé au titre de l'exercice	0	26,50 %
TOTAL	(40 760)	

Si montant négatif, produit d'impôts

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe des comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir

Produits à recevoir sur clients et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir	389
TOTAL	389

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	1 908
TOTAL	1 908

Charges à payer

Emprunts et dettes financières divers	Montant
Associés - comptes courants intérêts courus	7 821
TOTAL	7 821

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	21 180
TOTAL	21 180

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnées pour congés à payer	1 725
Dettes provisionnées sur RTT et primes	4 065
Charges sociales sur congés à payer	696
Charges sociales sur RTT et primes	1 795
Etat - charges à payer	257
Taxe d'apprentissage	542
Formation continue	439
TOTAL	9 519

Annexe des comptes annuels (suite)

DETAILS DES ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Engagements donnés

Les engagements donnés se ventilent de la manière suivante :

Engagements donnés	Montant
Avals et cautions	1 220 151
<i>Cautions solidaires</i>	1 192 651
<i>Cautions d'indemnités d'immobilisations</i>	27 500
Indemnités de départ à la retraite	
Crédit-bail :	
- Mobilier	
- Immobilier	
Engagements assortis de sûretés réelles	
TOTAL	1 220 151

Engagements reçus

Les engagements reçus se ventilent de la manière suivante :

Engagements reçus	Montant
Avals et cautions	27 500
<i>Cautions bancaires reçues</i>	27 500
TOTAL	27 500

Annexe des comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'exercice
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations										
<i>- Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>										
S.A.S.U. OPUS PROMOTION	1 000	100	100	1 000	1 000	0	0	1 496 396	54 225	25 122
S.A.S.U OPUS IMMOBILIER	1 000	100	100	1 000	1 000	0	0	1 053 651	87 142	18 033
S.A.S. COTY 79	1 000	- 24 655	79,9	799	799	0	0	0	- 1	0
S.C.C.V. JOXE 39	1 000	- 27 583	99,9	999	999	88 187	0	0	3	0
S.C.C.V. SAINT MARTIN	1 000	- 4 050	99,9	999	999	0	0	2 311 342	103 086	102 983
S.C.C.V. MLK	1 000	0	99,9	999	999	0	723 538	0	- 115 999	0
S.C.C.V. BANCHAIS	1 000	0	99,9	999	999	64 000	0	0	0	0
S.C.C.V. BLANCHE	1 000	0	99,9	999	999	24 000	27 500	0	0	0
S.C.C.V. GENERAL	1 000	0	99,9	999	999	59 341	259 463	0	- 43 999	0
S.C.C.V. PATTON	1 000	8 243	99,8	998	998	158 060	209 650	37 424	32 003	0
S.C.C.V. STH	1 000	0	99,9	999	999	188 120	0	0	0	0
S.C.I. OPUS REIM	51 000	- 37 070	99,9	50 999	50 999	242 093	0	91 040	- 25 186	0
S.C.C.V. LAENNEC	1 000	0	99,9	999	999	39 000	0	0	0	0
S.C.C.V. PERELLE	1 000	0	99,9	999	999	39 000	0	0	- 2	0
S.C.C.V. LAC	1 000	0	99,9	999	999	12 000	0	0	0	0
S.C.C.V. CE 92	1 000	0	99,9	999	999	17 000	0	0	1	0
S.C.C.V. DPO	1 000	0	99,9	999	999	0	0	0	0	0
S.C.C.V. PASTEUR	1 000	0	99,9	999	999	500	0	0	0	0
S.C.C.V. OCEAN	1 000	0	99,9	999	999	0	0	0	0	0
S.C.C.V. PRIMEVERES	1 000	0	99,9	999	999	0	0	0	0	0
S.C.C.V. BOURDERIES	1 000	0	99,9	999	999	0	0	0	0	0

OPUS GROUPE
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.752.000 euros
49, quai Emile Cormerais – 44800 SAINT HERBLAIN
844 293 357 RCS NANTES

PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 24 NOVEMBRE 2021

L'an deux mille dix-vingt et un
Le vingt quatre novembre
A dix heures

- La société COVER 26 représentée par Monsieur Alexandre DULIEGE, détenant 33,33% de la société
- La société VAGH représentée par Monsieur Mathieu HERBERT, détenant 33,33% de la société
- La société ARCHWAY représentée par Madame Charlotte DREAN, détenant 33,33% de la société

Toutes trois associées, se sont réunies en assemblée générale mixte.

Tous les associés de la Société sont donc présents.

L'assemblée générale désigne Alexandre DULIEGE en qualité de Président de séance et Charlotte DREAN en qualité de secrétaire de séance.

Le Président de séance rappelle que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et quitus à donner
- Affectation du résultat
- Montant total des comptes réserve légale et autres réserves
- Augmentation de capital par intégration du résultat
- Modification des statuts
- Pouvoir pour formalités

1- PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan et le compte de résultat arrêtés le 30 septembre 2021.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus à la Présidence pour l'exercice écoulé.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

2- DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 526.315,26 euros de la manière suivante :

- **Bénéfice à l'exercice : 526.315,26 euros**
 - o A la réserve légale (5%) : 26.315,76 euros
 - o A la distribution de dividendes : 300.000 euros
 - o Le solde en totalité au compte « autres réserves » : 199.999,50 euros

La résolution est adoptée à l'unanimité.

3- TROISIEME RESOLUTION

Compte tenu des assemblées générales précédentes, les montants des comptes réserve légale et autres réserves sont les suivants :

	Au 02/11/2020	Affectation du résultat 30/09/2021	Total
Réserve légale	18.276,99	26.315,76	44.592,75
Autres réserves	3.001,95	199.999,50	203.001,45

La résolution est adoptée à l'unanimité.

4- QUATRIEME RESOLUTION

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il doit être mentionné le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

L'assemblée générale précise la distribution de dividendes des années suivantes :

- 30/09/2021 – 124.285,71 euros

La résolution est adoptée à l'unanimité.

5- CINQUIEME RESOLUTION

Le rapport de gestion ne révèle aucune convention de l'article L223-19 du Code du Commerce.

L'Assemblée Générale en prend acte.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

6- SIXIEME RESOLUTION

Il a été constaté sur le présent exercice un bénéfice de 526.315,26 euros dont 199.999,50 euros mis dans « autres réserves ». Le montant du compte « autres réserves » est de 203.001,45 euros

Les associés décident que la somme de 198.000 euros, somme disponible, soit incorporée dans le capital social.

En conséquence, le Président constate que l'augmentation de capital d'une somme de 198.000 euros par l'émission de 198.000 actions nouvelles est ainsi définitivement et régulièrement réalisée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

7- SEPTIEME RESOLUTION

Les associés, en conséquence de la résolution précédente décident de modifier les articles 7 et 8 des statuts de la société lesquels seront désormais rédigés comme suit :

« ARTICLE 7 - FORMATION DU CAPITAL

Il a été apporté par les associés une somme en numéraire de MILLE DEUX CENT EUROS (1.200,00 €) correspondant à 12 actions en numéraire d'une valeur d'un euro (100€) chacune, souscrites en totalité et intégralement libérées ainsi qu'il résulte du certificat du dépositaire des fonds annexé aux présents statuts selon la répartition suivante :

- | | |
|------------------------------|-----------|
| - Monsieur Alexandre DULIEGE | 400 euros |
| - Monsieur Mathieu HERBERT | 400 euros |
| - Madame Charlotte DREAN | 400 euros |

La somme totale versée par les associés soit MILLE DEUX CENT EUROS (1.200,00€) a été régulièrement déposée sur un compte bancaire ouvert au nom de la société en formation.

Suivant délibération de l'assemblée générale extraordinaire en date du 28 janvier 2019, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 58.800 euros pour le porter à 60.000 euros par l'émission de 588 actions nouvelles au prix de 100 euros chacune libérées par l'ensemble des associés par compensation avec une créance certaine, liquide et exigible sur la Société.

Suivant délibération de l'assemblée générale extraordinaire en date du 4 février 2020, la valeur nominale de chaque action passe à 1 euro.

Suivant délibération de l'assemblée générale extraordinaire en date du 7 février 2020, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 140.100 euros pour le porter à 200.100 euros par l'émission de 140.100 actions nouvelles au prix de 1 euro chacune libérées par l'ensemble des associés par compensation avec une créance certaine, liquide et exigible sur la Société et par incorporation du bénéfice.

Suivant délibération de l'assemblée générale extraordinaire en date du 2 novembre 2020, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 201.900 euros pour le porter à 402.000 euros par l'émission de 201.900 actions nouvelles au prix de 1 euro chacune libérées par incorporation du bénéfice.

Suivant délibération de l'assemblée générale extraordinaire en date du 24 août 2021, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 51.600 euros pour le porter à 453.600 euros, hors prime d'émission par l'émission de 51.600 actions au prix de 1 euro chacune libérées par l'ensemble des associés par apports en numéraire.

Suivant délibération de l'assemblée générale en date du 20 septembre 2021, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 1.298.400 euros pour le porter à 1.752.000 euros par l'émission de 1.298.400 actions nouvelles au prix de 1 euro chacune libérées par incorporation de la totalité de la prime d'émission.

Suivant délibération de l'assemblée générale mixte en date du 24 novembre 2021, les associés ont décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 198.000 euros pour le porter à 1.950.000 euros par l'émission de 198.000 actions nouvelles au prix de 1 euro chacune libérées par incorporation du bénéfice.

ARTICLE 8 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social est fixé à la somme de UN MILLION NEUF CENT CINQUANTE MILLE EUROS (1.950.000 euros).

Il est divisé en UN MILLION NEUF CENT CINQUANTE MILLE EUROS (1.950.000) actions, intégralement libérées, toutes de même valeur nominale et de même catégorie.

Il est attribué à :

- COVER 26	650.000 actions
- VAGH	650.000 actions
- ARCHWAY	650.000 actions
Total	1.950.000 actions »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. Après présentation et lecture des statuts, l'assemblée générale décide de l'adoption définitive des statuts mis à jour.

8- HUITIEME RESOLUTION

Compte tenu des résolutions précédentes, le montant des comptes réserve légale et autres réserves est le suivant :

	Au 02/11/2021	Affectation exercice 30/09/2021	Assemblée Générale 24/11/2021	Total
Réserve légale	18.276,99	26.315,76	-	44.592,75
Autres réserves	3.001,95	199.999,50	-198.000,00	5.001,45

La résolution est adoptée à l'unanimité.

9- NEUVIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copie ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à onze heure trente. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été régulièrement signé.

Alexandre DULIEGE Associé Président de Séance 	Charlotte DREAN Associée Secrétaire de Séance 	Mathieu HERBERT Associé 
--	--	---