RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00038
Numéro SIREN : 321 326 712
Nom ou dénomination : GUSTAVE BREGER SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 22/04/2024 sous le numéro de dépôt 2000

RSM France
Bureau de Laval
24 Place d'Avesnières
BP 30423
53004 Laval
T 02 43 02 90 00
www.rsmfrance.fr

SARL GUSTAVE BREGER SERVICES

46 Quai Béatrix de Gâvre

53000 LAVAL

SIRET 32132671200049

ETATS FINANCIERS ANNUELS
du 01/09/2022 au 31/08/2023

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Pour copie certifiée conforme

SAS de commissariat aux comptes et d'expertise comptable inscrite à Paris.
Siège social : 25 rue Cambacérès 75002 Paris - Capital de 100 000 € - RCS Paris 390 709 691 - Code NAF 6202Z - TVA FR54390709691

RSM France est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM.
Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce pour son propre compte.
Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Sommaire

1. Attestation

Attestation d'Expert Comptable 2

2. Comptes annuels

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Compte de résultat (suite) 8

3. Annexe

Règles et méthodes comptables 10

Notes sur le bilan 12

Autres informations 19

4. Eléments de gestion

Soldes intermédiaires de gestion 21

Dossier de Gestion 22

5. Comptes détaillés

Bilan détaillé 25

Compte de résultat détaillé 29

6. Etats fiscaux

Liasse fiscale 33

POUR COPIE

CERTIFIÉE CONFORME

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL GUSTAVE BREGER SERVICES relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1943486
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Bénéfice)	51897

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Fait à LAVAL
Pour RSM France

Signé électroniquement le 13/12/2023 par Delphine Lemonnier

RSM

LEMONNIER Delphine
Associée

RSM

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

COMPTES ANNUELS

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2023 12 mois	Net 31/08/2022 12 mois
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	75 009	69 941	5 069	18 844
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 092 500		4 092 500	4 092 500
Créances rattachées aux participations	2 871 476		2 871 476	3 511 515
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 227		1 227	1 227
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**7 043 213**	**69 941**	**6 973 272**	**7 624 087**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	25 809		25 809	28 714
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				2 191
Autres créances	2 693		2 693	291 880
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	11 740 323	3 370	11 736 953	9 475 889
Disponibilités	724 505		724 505	699 269
Charges constatées d'avance (3)	174		174	159
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**12 493 504**	**3 370**	**12 490 134**	**10 498 101**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**19 536 717**	**73 311**	**19 463 406**	**18 122 187**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			178 800	885 966
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Bilan passif

	31/08/2023 12 mois	31/08/2022 12 mois
CAPITAUX PROPRES		
Capital	4 917 600	4 917 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	603 255	603 255
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	59 011	59 011
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 193 551	10 497 058
Report à nouveau	-128 929	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	913 947	-128 929
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 474 175	15 943 636
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		22 251
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 633 324	2 070 363
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 567	47 900
Dettes fiscales et sociales	312 141	13 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 200	19 200
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 989 232	2 173 551
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 463 406	18 122 187
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 989 232	2 173 551
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

RSM

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Compte de résultat

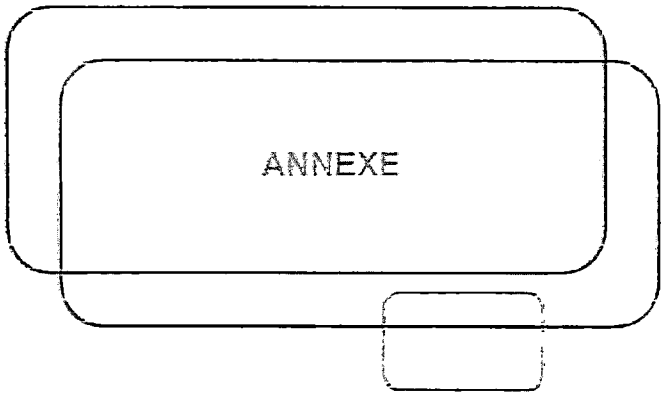
	France	Exportations et livraisons intracom.	31/08/2023 12 mois	31/08/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				25 155
Chiffre d'affaires net				25 155
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 354	7 626
Autres produits			1 925	1
Total produits d'exploitation (I)			9 279	33 343
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			-2 965	-4 706
Variations de stock			2 965	4 706
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			44 940	45 471
Impôts, taxes et versements assimilés			10 466	6 781
Salaires et traitements			72 000	74 000
Charges sociales			32 816	32 601
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 942	25 686
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	2
Total charges d'exploitation (II)			173 165	184 541
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-163 887	-150 698
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 183 359	268 646
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			37 459	10 794
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			252 123	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 472 941	279 440
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				255 493
Intérêts et charges assimilées (4)			110 726	22 425
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			110 726	277 918
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 362 215	1 522
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 198 329	-149 176

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Compte de résultat (suite)

	31/08/2023 12 mois	31/08/2022 12 mois
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		56 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		56 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		35 753
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		35 753
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		20 247
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	279 382	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 482 220	369 283
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	563 273	498 212
BENEFICE OU PERTE	918 947	-128 929
(2) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 183 359	268 645
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	110 667	

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



RSM

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 19 463 406 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 918 947 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 7.5 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat et autres coûts directement attribuables au coût de revient des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

RSM

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 772		2 772	
- Matériel de transport	63 520			63 520
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 293	2 166	970	14 489
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	79 585	2 166	3 742	78 009
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 604 016	259 243	899 282	6 963 977
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 227			1 227
Immobilisations financières	7 605 242	259 243	899 282	6 965 203
ACTIF IMMOBILISE	7 684 828	261 409	903 024	7 043 213

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 166	259 243	261 409
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 166	259 243	261 409
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 742	899 282	903 024
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 742	899 282	903 024

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI LA BRETECHE 2 53000 LAVAL	500 000	-515 030	99,97	-37 771
SCI GOB ENTREPOTS 53940 SAINT-BERTHEVIN	1 524		95,00	993 764
SCI LA CHANTERIE 13540 AIX EN PROVENCE	91 500	-418 811	99,99	-3 439
SCI CYBELE 53000 LAVAL	1 066 500	-522 178	99,98	-25 386
SCI LE PRE DES DOUVES 53000 LAVAL	13 065	707 334	99,766	99 015
SCI DU HALAGE 53940 SAINT-BERTHEVIN	45 735		95,00	14 555
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI LES CHENES 13540 PUYRICARD	10 000	2 589	30,00	-25 645
SCI LES PINS 13540 AIX EN PROVENCE	2 000	83 759	20,00	83 279
SCI FORUM ANGEVIN 13540 PUYRICARD	1 500 000		28,33	532 455
SCI AIXNORD 13540 PUYRICARD	490		25,00	
SA BREGER ORGANISATION SERVICES 53000 LAVAL	1 500 000	15 799 971	12,962	1 305 307

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 462 913	2 462 913	975 541	1 866 376	957 903
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 626 787	1 626 787	1 744 357		150 862
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 772		2 772	
- Matériel de transport	44 676	12 704		57 380
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 293	237	970	12 561
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	60 741	12 942	3 742	69 941
ACTIF IMMOBILISE	60 741	12 942	3 742	69 941

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 875 570 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 871 476	178 800	2 692 676
Prêts			
Autres	1 227		1 227
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 693	2 693	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	174	174	
Total	2 875 570	181 667	2 693 903
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR	45 581
Total	45 581

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 917 600,00 euros décomposé en 32 784 titres d'une valeur nominale de 150,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 989 232 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	417 800	417 800		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 567	24 567		
Dettes fiscales et sociales	312 141	312 141		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 234 723	2 234 723		
Produits constatés d'avance				
Total	**2 989 232**	**2 989 232**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	22 221			
(**) Dont envers les associés	2 215 523			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 144 097 euros.

Charges à payer

	Montant
FFNP HONORAIRES	12 047
CC INTERETS COURUS	71 426
CAP CONTRIB ECO TERRITORIALE	284
CAP IMPOTS TAXES DIVERSES	1 283
Total	**85 040**

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA MAINT MAT BUREAU	174		
Total	174		

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution auprès du Crédit Mutuel emprunt SCI PRE DES BOUVES	1 886 375
Avals et cautions	1 886 375
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	1 886 375
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

La société s'est engagée à souscrire au capital de la société CIC LBO PARTNERS, SAS dont le siège social est fixé à Paris (75 002), 28 avenue de l'Opéra, à hauteur de 1 000 000 euros. Au 31 août 2023, la souscription libérée s'élève à 901 473 euros.

La société s'est engagée à souscrire au Fonds CAP GRAND OUEST, dont le siège social est fixé à Paris (75 008), 22 Avenue Franklin D.Roosevelt, à hauteur de 400 000 euros. Au 31 août 2023, la souscription libérée s'élève à 360 000 euros.

La société s'est engagée à souscrire au Fonds CAP GRAND OUEST 3 part A, dont le siège social est fixé à Paris (75 008), 22 Avenue Franklin D.Roosevelt, à hauteur de 400 000 euros. Au 31 août 2023, la souscription libérée s'élève à 208 000 euros.

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

GUSTAVE BREGER SERVICES – G.B.S.

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 4.917.600 €

Siège social :
46 quai Béatrix de Gâvre
53000 LAVAL

321 326 712 R.C.S LAVAL

PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE RECTIFICATIVE

DU 8 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le huit avril à neuf heures,

Les Associés de la Société à Responsabilité Limitée **GUSTAVE BREGER SERVICES – G.B.S.** se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation régulière de la Gérance.

Il est établi une feuille de présence, signée des associés en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par **Monsieur BREGER Gustave**, cogérant de la société.

Monsieur le Président constate que la feuille de présence, émargée par les associés et certifiée exacte par la gérance, établit que les associés présents ou représentés possèdent ensemble parts sur les 32.784 parts composant le capital social, soit plus de la moitié des parts ayant le droit de vote.

L'ordre du jour de la présente Assemblée est le suivant :

ORDRE DU JOUR DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE RECTIFICATIVE

- **RECTIFICATION D'UNE ERREUR MATERIELLE PRESENTE DANS LA RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2023**
- **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**
- **POURVOIR EN VUE DES FORMALITES.**

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée :

- Un exemplaire des statuts de la société ;
- Le bilan, le compte de résultat et les annexes de l'exercice clos le 31 août 2023 ;
- La feuille de présence ;
- Le rapport de la gérance ;
- Le rapport spécial de la gérance portant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce ;
- Le texte des résolutions à soumettre à l'assemblée ;
- La copie du Procès-Verbal de l'AGOA du 31 janvier 2024.

Monsieur le Président ouvre la séance en donnant lecture du rapport de la Gérance, puis du rapport sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce.

Après échange de vues et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président lit et met aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale constate une erreur matérielle dans l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023 figurant dans la deuxième résolution du procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle intervenue le 31 janvier 2024.

La deuxième résolution est rédigée comme suit :

*L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 août 2023** s'élevant à 918.947 €, de la manière suivante :*

- ***REPORT A NOUVEAU** ..... 128.929 €,*
  dont le solde est désormais nul,

- ***aux AUTRES RESERVES, SOIT** ..... 790.018 €,*
  dont le solde ressort dès lors à 10.893.669 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des distributions de résultats réalisées au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le	***Revenus éligibles à la réfaction de 40 %***		***Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %***
	Dividendes	***Autres revenus distribués***	
31 août 2023	/	/	/
17 octobre 2022	*393.408 € (distribution de réserve)*	/	/
31 août 2021	*397.929 €*	/	/

Suite aux erreurs constatées, l'Assemblée Générale décide de rectifier la résolution ci-dessus de la manière suivante :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 918.947 €uros, de la manière suivante :

- **REPORT A NOUVEAU** ..... 128.929 €
  Dont le solde est désormais nul

- **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES PRIORITAIRE DE CATEGORIE P** ..... 54 000 €
  soit un dividende de 12 € par part de priorité

- au compte **AUTRES RESERVES**, soit ..... 736.018 €
  dont le solde ressort dès lors à 10.839.669 €.

Le dividende en numéraire est mis en paiement au siège social à compter de ce jour, le cas échéant par inscription en compte courant d'associé.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des distributions de résultats réalisées au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 août 2022	/	/	/
17 octobre 2022	393.408 € (distribution de réserve)	/	/
31 août 2021	397.929 €	/	/
31 août 2020	235.017,60 €	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie des délibérations de la présente assemblée à l'effet de procéder à toutes formalités de publicité et de dépôt auprès du Greffe du Tribunal de commerce ou du service informatique mentionné à l'article R. 123-30-14 du Code de commerce et accessible à l'adresse formalités.entreprises.gouv.fr

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

Le présent procès-verbal, après lecture, a été signé par le Président de séance.

M. BREGER Gustave,