



SAS REGNIE AND CO

38 Boulevard Notre Dame

13006 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2023**
au **31/12/2023**

Certifié conforme
La Présidente

Ludivine Papon

LP



| | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---------------------------|----------------|----------------|---------|----|
| Désignation de l'entreprise : SAS REGNIE AND CO | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 38 Boulevard Notre Dame | | 13006 MARSEILLE | | | | | | |
| Durée de l'exercice précédent * 12 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | |
| Numéro SIRET * 5 3 8 5 2 9 9 8 3 0 0 0 1 6 | | | | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 31122023 | | | | | | |
| | | N-1 31122022 | | | | | | |
| | | Net 3 | | | | | | |
| | | Net 4 | | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 800 | 73 | 727 | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | 229 767 | | 229 767 | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 128 345 | 117 571 | 10 774 | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 66 796 | 41 886 | 24 911 | |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | | |
| | | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | | Autres participations | CU | CV | 15 | | 15 |
| Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | | | |
| Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | | | |
| Prêts | BF | BG | | | | | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | | | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 425 723 | 159 530 | 266 193 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | 12 960 | 12 960 | 12 822 | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | 2 650 | | 2 650 | |
| | | Marchandises | BT | BU | 1 510 | | 1 510 | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | 38 208 | 733 | 37 475 | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 27 691 | | 27 691 | |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 91 226 | | 91 226 | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | 4 840 | | 4 840 | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 179 085 | 733 | 178 351 | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | CA | 604 808 | 160 263 | 444 544 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | (3) Part à plus d'un an : | | CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | | |

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

LP

| Désignation de l'entreprise SAS REGNIE AND CO | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------|----------------------------------|----------------|
| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :27.480.....) | DA | 27 480 | 27 480 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 4 039 | 4 039 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 96 368 | 88 664 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 29 583 | 7 704 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 157 470 | 127 887 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 140 924 | 175 454 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>) | DV | 287 | 1 617 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 48 480 | 48 165 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 94 118 | 80 132 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 3 265 | 3 276 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| TOTAL (IV) | EC | 287 074 | 308 644 | |
| Ecarts de conversion passif * | (V) | ED | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 444 544 | 436 531 | |
| RENVois | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 184 910 | 168 257 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 600 | 535 | |

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

REGNIE & CO
Société par actions simplifiée
Au capital de 27 480 euros
Siège social : 38 Boulevard Notre Dame, 13006 MARSEILLE
538 529 983 RCS MARSEILLE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 28 juin,
A 11 h 00,

Les associés de la société REGNIE & CO se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au cabinet @COM.AGRION, 67 Montée de Saint Menet 13 011 MARSEILLE, sur convocation faite par lettre remise en main propre le 12 juin 2024 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Madame Ludivine PAPON, en sa qualité de Présidente de la Société.

La société KPMG Audit, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 2 748 actions sur les 2 748 actions ayant le droit de vote.

La Présidente de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La Présidente de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2023,

LP
YK

- le rapport de gestion de la Présidente,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport spécial sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

La Présidente déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidente rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion de la Présidente,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 et quitus à la Présidente,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Renouvellement du mandat de la Présidente,
- Rémunération de la Présidente,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

La Présidente présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par la Présidente.

La Présidente donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis la Présidente déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne à la Présidente quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du dit code, qui s'élèvent à un montant global de 5 199 euros, ainsi que l'impôt correspondant. En tant que de besoin, l'Assemblée entérine le montant de la taxe sur les véhicules de sociétés de 385 euros et le montant des amendes et pénalités de 411 euros pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 29 583 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice29 583 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur96 368 euros

Pour former un bénéfice distribuable de125 952 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 125 952 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 157 470 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de

LP

YR

commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention de cette nature mentionnée dans ledit rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constatant que le mandat de Présidente de Madame Ludivine PAPON vient à expiration ce jour, renouvelle ce mandat pour une nouvelle période de 12 mois prenant fin à l'issue de la consultation annuelle de la collectivité des associés à tenir dans l'année 2025 pour statuer sur les comptes de l'exercice social écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à la Présidente, qui s'est élevée à un montant de 36 000 euros, 1 545 euros d'avantages en nature et 5 827,06 euros de prime de bilan. L'avantage en nature retiré du véhicule mis à disposition de la Présidente s'élève quant à lui à 3 672 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide qu'à compter du 1er janvier 2023, la rémunération de Madame Ludivine PAPON est portée à une somme fixe annuelle de 39 600 euros, hors avantage en nature, et une partie variable, en fonction de l'activité et de la trésorerie durant l'exercice 2024, dans la limite de 10 000 euros brut, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

HUITIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Présidente et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

LP
YK

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

La Présidente
Ludivine PAPON

Ludivine Papon

A stylized handwritten signature consisting of a large, bold letter 'P' with a long, sweeping horizontal stroke extending to the left.

LP