

BMS INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 12 000 euros
Siège social : 182 Rue Georges Mandel
33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 853 070 738

**EXTRAIT DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 OCTOBRE 2025**

PREMIÈRE RÉSOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mai 2025 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 982 000 euros.

L'assemblée générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé les dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées aux articles 39, 4 et 39, 5 du Code général des impôts se sont élevées à 145 950 euros correspondant à :

- Impôt sur les sociétés : 24 300 €
- Quote-part de plus-value à long terme (12%) : 121 650 €

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 982 000 euros de la manière suivante :

Origine :

- Report à nouveau antérieur : (980 228) euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 982 000 euros

Affectation :

- A l'apurement du report à nouveau antérieur négatif : 980 228 euros
- A titre de dotation aux autres réserves : 1 772 euros.

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 24 875 euros et celui des autres réserves à 11 674 euros.

Rappel des dividendes antérieurs

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes versées à titre de dividende pour les trois exercices précédent sont de :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
18/11/2024	980 227,50 €	Néant	Néant
31/08/2023	225 000,00 €	Néant	Néant
31/05/2022	45 000,00 €	Néant	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SIXIÈME RÉOLUTION – CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions relevant de l'article L.227-10 et suivants du code de commerce, se prononce sur les conclusions de ce rapport et approuve les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SEPTIÈME RÉOLUTION – DÉSIGNATION D'UN PRÉSIDENT

L'assemblée générale prend acte de la démission de la SARL 5S de ses fonctions de Président à compter de ce jour et sans indemnité.

L'assemblée générale décide de nommer en qualité de nouveau Président pour une durée qui commence à courir à compter de ce jour et qui se terminera à l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à se prononcer sur les comptes de l'exercice qui se clôturera le 31 mai 2027 :

La société JULLIEN HOLD, société à responsabilité limitée au capital de 255 100 euros dont le siège social est situé au 27 Chemin du Moulin de Rambal – 33360 LATRESNE, immatriculée auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Bordeaux sous le numéro 852 295 765, représentée par son associé unique et gérant, Monsieur Baptiste JULLIEN

Monsieur Baptiste JULLIEN, pris en sa qualité de gérant de la société JULLIEN HOLD, a fait savoir par avance qu'il acceptait ces fonctions et qu'il n'était frappé d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui en interdire l'exercice.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

HUITIÈME RÉSOLUTION – DÉSIGNATION DES DIRECTEURS GÉNÉRAUX

L'assemblée générale prend acte de la démission de la SARL JULLIEN HOLD de ses fonctions de Directeur général à compter de ce jour et sans indemnité.

L'assemblée générale décide de nommer en qualité de nouveau Directeur Général pour une durée qui commence à courir à compter de ce jour et qui se terminera à l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à se prononcer sur les comptes de l'exercice qui se clôturera le 31 mai 2027 :

La société 5S, Société à responsabilité limitée au capital social de 420 000 euros dont le siège social est situé au 88 rue des Chardons – 40600 BISCARROSSE, immatriculée auprès du Registre du commerce et des sociétés de Bordeaux sous le numéro 842 393 894, représentée par son associé unique et seul Gérant, Monsieur Matthieu SCHERMANN.

Monsieur Matthieu SCHERMANN, pris en sa qualité de gérant de la société 5S, a fait savoir par avance qu'il acceptait ces fonctions et qu'il n'était frappé d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui en interdire l'exercice.

L'assemblée générale décide de renouveler le mandat de Directeur Général de la société ALBATH, ci-après désignée, pour une durée qui commence à courir à compter de ce jour et qui se terminera à l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à se prononcer sur les comptes de l'exercice qui se clôturera le 31 mai 2027 :

La société ALBATH, société à responsabilité limitée au capital de 150 000 euros dont le siège social est situé au 182 rue Georges Mandel – 33000 BORDEAUX, immatriculée auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Bordeaux sous le numéro 792 843 567, représentée par son associée unique et gérante, Madame Sophie JAMOIS née PRIME.

Madame Sophie JAMOIS, prise en sa qualité de gérante de la société ALBATH, a fait savoir par avance qu'elle acceptait ces fonctions et qu'elle n'était frappée d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui en interdire l'exercice.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

NEUVIÈME RÉSOLUTION – DÉLÉGATION DE POUVOIR EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITÉS

L'Assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

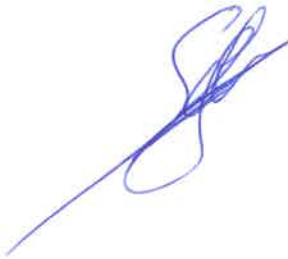
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de Séance déclare la séance levée à dix-sept heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés présents ou représentés.

Le Président

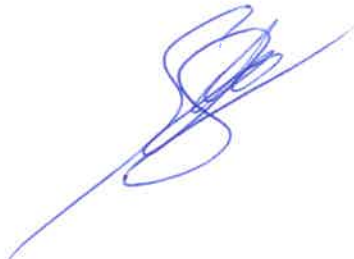
SARL 5S

**Monsieur Matthieu
SCHERMANN**



SARL ALBATH

Madame Sophie JAMOIS



SARL JULLIEN HOLD

Monsieur Baptiste JULLIEN



BMS INVEST

Société par actions simplifiée
Au capital social de 12 000 euros
182 Rue Georges Mandel – 33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 853 070 738

BILAN DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MAI 2025

Certifié conforme par le Président

SARL 5S Représentée par Monsieur Matthieu SCHERMANN


Bilan Actif

		31/05/2025			31/05/2024
		Brut	Amort. et Dépréc	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage industr.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	36 644		36 644	25 250
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	36 644		36 644	25 250
	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	65 175		65 175	8 060
	Autres créances	232 223		232 223	263 534
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 025		4 025	30 640
	Charges constatées d'avance	1 000		1 000	
	TOTAL (III)	302 423		302 423	302 235
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		339 067		339 067	327 485
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				18 444	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/05/2025	31/05/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 000	12 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 200	1 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 902	31 725
	Report à nouveau	(980 228)	
	Résultat de l'exercice	982 000	29 177
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		24 875	74 102
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	112 887	128 097
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 955	81 555
	Dettes fiscales et sociales	48 396	34 269
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	88 954	9 462
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		314 192	253 383
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		339 067	327 485
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		981 999,95	29 177,05
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		314 192	253 383
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

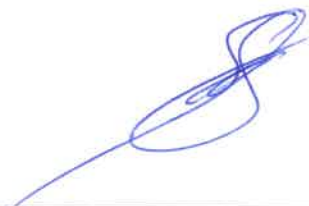
BMS INVEST

Société par actions simplifiée
Au capital social de 12 000 euros
182 Rue Georges Mandel – 33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 853 070 738

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MAI 2025

Certifié conforme par le Président

SARL 5S Représentée par Monsieur Matthieu SCHERMANN


Compte de Résultat

		31/05/2025		31/05/2024	
		12 mois	%C.A.	9 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	442 510	100,00	320 038	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	442 510	100,00	320 038	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			3	
	Total des produits d'exploitation	442 511	100,00	320 041	100,00
	Achats de marchandises	4 225	0,95		
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	72 031	16,28	23 978	7,49
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 437	0,55	1 636	0,51
	Salaires et traitements	367 613	83,07	280 482	87,64
	Charges sociales du personnel	2 634	0,60		
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Autres charges	2		62	0,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	448 943	101,45	306 158	95,66
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(6 432)	-1,45	13 883	4,34
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)			15 000	4,69
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers			15 000	4,69
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 018	0,23		
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	1 018	0,23		
CHARGES FINANCIÈRES	RESULTAT FINANCIER	(1 018)	-0,23	15 000	4,69
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(7 450)	-1,68	28 883	9,02
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits exceptionnels	1 020 800	230,68	4 832	1,51
	Total des charges exceptionnelles	7 050	1,59	1 639	0,51
CHARGES FINANCIÈRES	RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 013 750	229,09	3 193	1,00
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
CHARGES FINANCIÈRES	IMPOTS SUR LES BENEFICES	24 300	5,49	2 899	0,91
	TOTAL DES PRODUITS	1 463 311	330,68	339 873	106,20
CHARGES FINANCIÈRES	TOTAL DES CHARGES	481 311	108,77	310 696	97,08
	RESULTAT DE L'EXERCICE	982 000	221,92	29 177	9,12

BMS INVEST

Société par actions simplifiée
Au capital social de 12 000 euros
182 Rue Georges Mandel – 33000 BORDEAUX
RCS BORDEAUX 853 070 738

ANNEXES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MAI 2025

Certifié conforme par le Président

SARL 5S Représentée par Monsieur Matthieu SCHERMANN


Règles et Méthodes Comptables

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/05/2025** dont le total est de **339 067** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **982 000** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/06/2024** au **31/05/2025**.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC n°2014-03 à jour des règlements complémentaires applicables à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice

Immobilisations financières

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Titres de participation

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Ils ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	25 250		18 444		7 050	36 644
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 250		18 444		7 050	36 644
TOTAL		25 250		18 444		7 050	36 644

Créances et Dettes

		31/05/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	65 175	65 175	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132	132	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 770	19 770	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	147 725	147 725	
	Débiteurs divers	64 596	64 596	
	Charges constatées d'avances	1 000	1 000	
TOTAL DES CREANCES		298 398	298 398	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	63 955	63 955		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6	6		
	Impôts sur les bénéfices	24 300	24 300		
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 133	23 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	957	957		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	112 887	112 887		
	Autres dettes	88 954	88 954		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		314 192	314 192		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/05/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		120,00	100,0000	12 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		120,00	100,0000	12 000,00