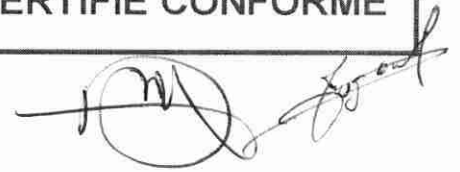


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 03/03/2026 - 4908 - 2018 B 02247 - 840 787 428 - 85 AND MORE

CERTIFIE CONFORME



S.A.R.L. 85 AND MORE

28 RUE DE LA REPUBLIQUE

59560 COMINES

Activité de holding

COMPTES ANNUELS

31/12/2024



EXPERTISE COMPTABLE

14 Allée du Château Blanc

59290 WASQUEHAL

0320819281

beaucouze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>ANNEXE COMPTABLE</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>7</i>
<i>Amortissements</i>	<i>8</i>
<i>Provisions</i>	<i>9</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>10</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>11</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>12</i>
<i>Charges et Produits constatés d'avance</i>	<i>13</i>
<i>Charges à répartir</i>	<i>14</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>15</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>16</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	435 236		435 236	435 436
	Créances rattachées à des participations	488 347		488 347	417 445
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	923 583		923 583	852 881
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				18 000
	Autres créances	336 724		336 724	302 929
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	241 632		241 632	203 700
	Charges constatées d'avance	574		574	1 167
	TOTAL (III)	578 930		578 930	525 797
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 502 512		1 502 512	1 378 678
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				488 347	417 445
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	434 240	434 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	43 424	43 424
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	495 089	589 035
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	289 807	264 054
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	1 262 560	1 330 753
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	110 159	32 702
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 642
Dettes fiscales et sociales	129 793	8 581
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	239 952	47 925
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 502 512	1 378 678
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	289 807,13	264 053,63
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	239 952	47 925
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
	France	Hors France	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	60 000	60 000
	Montant net du chiffre d'affaires	60 000	60 000
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation (1)	60 000	60 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	5 416	8 942
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 092	11 385
	Salaires et traitements	34 407	35 182
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant	(6 315)	56 236
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	218	
	Total des charges d'exploitation (2)	39 818	111 746
	RESULTAT D'EXPLOITATION	20 182	(51 746)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	20 182	(51 746)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	273 152	319 545
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 945	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	288 097	319 545
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	288 097	319 545
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	308 279	267 800
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	200	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	200	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(200)	
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	18 272	3 746
	TOTAL DES PRODUITS	348 097	379 545
	TOTAL DES CHARGES	58 290	115 492
	RESULTAT DE L'EXERCICE	289 807	264 054

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/202
			Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions 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. agencet 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					
FINANCIERES	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Participations évaluées en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations	852 881		70 901	200	923 583
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	852 881		70 901	200	923 583
	TOTAL	852 881		70 901	200	923 583

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
--	----------------	---------------	-------------	------------

PROVISIONS RELEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers			
	Provisions pour investissement			
	Provisions pour hausse des prix			
	Provisions pour amortissements dérogatoires			
	Provisions fiscales pour prêts d'installation			
	Provisions autres			

PROVISIONS RELEMENTEES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges			
	Pour garanties données aux clients			
	Pour pertes sur marchés à terme			
	Pour amendes et pénalités			
	Pour pertes de change			
	Pour pensions et obligations similaires			
	Pour impôts			
	Pour renouvellement des immobilisations			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions			
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	{ incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres		

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

TOTAL GENERAL

Dont dotations et reprises		{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles
----------------------------	--	---

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	488 347	488 347	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	396	396	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	336 328	336 328	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	574	574	
TOTAL DES CREANCES	825 644	825 644	

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2024	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				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	19 439	19 439		
Taxes sur la valeur ajoutée	2 954	2 954		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	107 400	107 400		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	110 159	110 159		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	239 952	239 952		

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 1 859

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

	31/12/2024
Total des Charges à payer	107 400
Dettes fiscales et sociales	107 400
Etat - charges à payer	107 400

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		574	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		574	

Charges à répartir

Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
---	---------------------------------------	--	--	---------------------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges différées

Frais d'acquisition des immobilisations

Frais d'émission des emprunts

Charges à étaler

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	434 240				434 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	43 424	(93 946)		93 946	43 424
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	589 035			(93 946)	495 089
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	264 054	(264 054)		289 807	289 807
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 330 753	(358 000)		289 807	1 262 560
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	358 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	358 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			972 753		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			972 753		
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(68 193)		

Filiales et participations

1 1

31/12/2024 Capital Capitaux propres Quote part du capital détenue (en pourcentage) Valeur comptable des titres détenus Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

AXP RACING	7 625	32 944	95,00	433 240
BXP	1 000	1 000	100,00	1 000
PMXTIM	2 000	2 000	99,80	1 996

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
AXP RACING			2 188 731	317 459	
BXP			21 097	(85 660)	
PMXTIM	462 413		99 861	67 708	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A Participations non reprises en A
françaises étrangères françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

85 AND MORE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 434 200 euros
Siège Social : 28 rue de la République 59560 COMINES
840 787 428 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire, afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et de soumettre à votre approbation, les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les comptes de la Société ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur qui sont identiques à celles utilisées pour l'exercice précédent.

LES EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE A LAQUELLE LE RAPPORT EST ETABLI

Aucun événement significatif ne s'est produit depuis le 31 décembre 2024 jusqu'à ce jour.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels. Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Le chiffre d'affaires de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 est de 60 000 euros. Il était de 60 000 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 60 000 euros contre 60 000 euros au titre de l'exercice précédent.

La société n'emploie aucun salarié.

Le total des charges d'exploitation de l'exercice est de 39 818 euros contre 111 746 euros pour l'exercice précédent. Le résultat d'exploitation s'établit donc à un montant de 20 182 euros contre un montant -51 746 euros au titre de l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat financier d'un montant de 288 097 euros le résultat courant avant impôts de l'exercice s'élève à un montant de 308 279 euros.

Au titre de l'exercice précédent, le résultat financier était de 319 545 euros pour un résultat courant avant impôts de 267 800 euros.

Nous avons payé 18 272 euros d'impôt sur les bénéfices sur cet exercice contre 3 746 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 289 907 euros contre un bénéfice de 264 054 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des capitaux propres s'élève à 1 262 560 à euros au 31 décembre 2024.

ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIERE

Nous vous indiquons ci-dessous le détail de la situation financière de la Société :

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres avant distribution	1 262 560	1 330 753
Ratio Capitaux propres/ total passif	84.03%	96.52%
Dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Autres dettes financières	110 159	32 702
Fonds de roulement	449 137	510 574
Besoin en Fonds de Roulement	207 505	306 873
Trésorerie placée et disponible	241 632	203 700

AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 289 807.13 euros

La Gérance propose l'affectation suivante :

- Prélèvement sur le compte « autres réserves » : 289 807.13 euros

DIVIDENDES

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2023	358 000	40 %	—
31 décembre 2022	0	40 %	—
31 décembre 2021	150 000	40 %	—

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Nous n'avons aucune information à porter à votre connaissance aux termes de l'article 223 quater du Code Général des Impôts qui fait obligation d'informer les associés du montant des dépenses et charges somptuaires de la Société.

ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément à la Loi, la Gérance vous présentera le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application des articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous rappelons que la gérante a été nommée pour une durée illimitée.

REMUNERATION DE LA GERANCE

L'Assemblée Générale approuve la rémunération versée à Madame Jeanine DUGARDIN en contrepartie de l'accomplissement de son mandat de Gérant pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 se décompose comme suit :

- Rémunération gérance majoritaire (+CSG-CRDS non déd.) : 34 407 euros
- Cotisations sociales obligatoires (+ CSG déd.) : -8 234 euros

PERSPECTIVES D'AVENIR

Il n'est pas prévu de prendre d'autres participations au cours de l'exercice 2024.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées, recevront votre agrément, et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la Gérance, de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

La Gérance



85 AND MORE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 434 200 euros
Siège Social : 28 rue de la République 59560 COMINES
840 787 428 RCS LILLE METROPOLE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

Proposition de résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2024

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 289 807.13 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du résultat en autres réserve réparti comme suit :

- Affectation sur le compte « autres réserves » : 289 807.13 euros,

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 2 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2023	358 000	40 %	—
31 décembre 2022	0	40 %	—
31 décembre 2021	150 000	40 %	—

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158.3 du CGI.

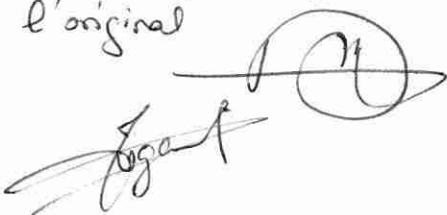
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30/06/20234 sur la proposition d'affectation du Gérant :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

La Gérance

Certifié conforme à
l'original



85 AND MORE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 434 200 euros
Siège Social : 28 rue de la République 59560 COMINES
840 787 428 RCS LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

Le 30 juin 2025 à 18:00 heures

Les associés de la société 85 AND MORE, société à responsabilité limitée au capital de 434 200 euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, 28 rue de la République 59560 COMINES, sur convocation de la Gérance.

Répartition de l'intégralité des parts sociales composant le capital social de la Société :

Madame Jeanine DUGARDIN	21 712 parts sociales
Monsieur Pierre DUGARDIN	21 712 parts sociales
Total	43 424 parts détenues

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée Générale entrant en séance.

Selon la feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président de séance, les associés présents possèdent 43 424 parts sociales sur les 43 424 parts sociales composant le capital social. L'Assemblée Générale est donc régulièrement constituée et peut ainsi valablement délibérer.

L'Assemblée Générale est présidée par Monsieur Pierre DUGARDIN, Co-Gérant associée de la Société.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée Générale :

- Les copies des lettres de convocation adressées aux associés dans les conditions prévues par la loi et les statuts ;
- Les statuts de la Société ;
- Le projet des résolutions soumises à l'Assemblée Générale ;
- Le rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.223-19 et suivants du Code de Commerce, établi par la Gérance ;
- Le rapport de gestion de la Société établi par la Gérance ;
- L'inventaire et les comptes annuels de la Société arrêtés au 31 décembre 2024.

Le Président déclare que tous les documents prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition, au Siège Social, pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Puis, le Président rappelle que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

30 07

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion de la Société établi par la Gérance
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024
- Quitus à Madame Jeanine DUGARDIN et Monsieur Pierre DUGARDIN
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.223-19 et suivants du Code de Commerce, établi par la Gérance et décision à cet égard
- Rémunération de Madame Jeanine DUGARDIN et Monsieur Pierre DUGARDIN en leur qualité de Co-Gérant
- Pouvoirs en vue des formalités

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé, puis donne lecture à l'Assemblée Générale du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de Commerce.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte. Diverses observations sont échangées.

Puis plus personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par la Gérance, approuve l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune dépense somptuaire et charge non déductible telles que visées par l'article 39-4 du C.G.I. n'a été engagée au titre de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION : QUITUS A MONSIEUR PIERRE DUGARDIN ET JEANINE DUGARDIN

L'Assemblée Générale, donne quitus entier et sans réserve à Madame Jeanine DUGARDIN et Monsieur Pierre DUGARDIN de l'exécution de leur mandat de Co-Gérant au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 289 807 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Au compte « autres réserves » : 289 807 euros,

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

JD PJ

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*)	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2023	358 000	40 %	—
31 décembre 2022	0	40 %	—
31 décembre 2021	150 000	40 %	—

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION : CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application des articles L. 223-19 et suivants du Code de Commerce, établi par la Gérance, déclare approuver ce rapport dans tous ses termes.

Chaque convention a fait l'objet d'un vote distinct auquel l'associé intéressé directement ou indirectement à la convention n'a pas pris part au vote et a été adoptée à l'unanimité des associés votants.

CINQUIEME RESOLUTION : REMUNERATION DE MADAME JEANINE DUGARDIN EN SA QUALITE DE GERANTE

L'Assemblée Générale approuve la rémunération versée à Madame Jeanine DUGARDIN en contrepartie de l'accomplissement de leur mandat de Co-Gérant pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 qui se décompose comme suit :

- Rémunération gérance majoritaire (+CSG-CRDS non déd.) : 34 407 euros
- Cotisations sociales obligatoires (+ CSG déd.) : -8 234 euros

L'Assemblée Générale décide de maintenir leur rémunération mensuelle à 2 867 euros et ce sur 12 mois. Sa rémunération allouée sera majorée de la CSG-CRDS versée par la Société au cours de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2025 et qui constitue un complément de rémunération.

Les cotisations obligatoires aux régimes d'assurance maladie, vieillesse et allocations familiales versées par la Société au cours de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2025 seront prises en charge par la Société à titre de complément de rémunération, y compris les cotisations sociales s'appliquant sur les dividendes perçus et entrant dans l'assiette de calcul des cotisations sociales.

Par ailleurs, elle pourra prétendre sur présentation des justificatifs au remboursement des frais exposés dans le cadre de l'accomplissement de son mandat.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION : POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Gérance ou au porteur d'un original, ou d'une copie, des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

30 87

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président de séance, une feuille de présence ayant été signée par les votants.

A stylized, cursive signature in black ink, featuring a large loop and a horizontal stroke extending to the right.

Monsieur Pierre DUGARDIN

A stylized, cursive signature in black ink, with the name 'Dugardin' clearly visible in a flowing script.

Madame Jeanine DUGARDIN