

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, COMPTE DE RÉSULTAT ET ANNEXES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MAI 2026

Certifié conforme par le Président

SARL JULLIEN HOLD Représentée par Monsieur Baptiste JULLIEN
<i>Signature apposée au moyen d'un procédé sécurisé de signature électronique à la dernière page</i>

Certifiés conformes à l'original par le Président

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/05/2026			31/05/2025
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations	30 394		30 394	36 644
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	30 394		30 394	36 644
	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	394		394	65 175
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	195 160		195 160	232 223
	Charges constatées d'avance	1 167		1 167	1 000
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités				4 025
	Total de l'actif circulant (IV)	196 722		196 722	302 423
	Frais d'émission des emprunts (V)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	227 116		227 116	339 067

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an18 444

(2) dont créances à moins d'un an196 722298 398

Bilan Passif

		31/05/2026	31/05/2025
Règlement ANC 2022-06			
Capitaux Propres	Capital (dont versé 12 000)	12 000	12 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	1 200	1 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 675	9 902
	Report à nouveau	(768 000)	(980 228)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	778 857	982 000
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	35 731	24 875
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	149	
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 159	63 955
	Dettes fiscales et sociales	6 986	48 396
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	148 089	201 841
	Total des dettes⁽¹⁾ (IV)	191 384	314 192
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	227 116	339 067
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	78 687	314 192
	(2) Dont emprunts participatifs		

Certifiés conformes à l'original par le Président

Compte de Résultat

Règlement ANC 2022-06

31/05/2026

31/05/2025

		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	423 309	100,00	442 510	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	423 309	100,00	442 510	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)		423 309	100,00	442 511	100,00
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 225	0,95
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes	55 519	13,12	72 031	16,28
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 375	0,56	2 437	0,55
	Salaires	344 893	81,48	367 613	83,07
	Cotisations sociales			2 634	0,60
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
	Autres charges	557	0,13	2	
Total des charges d'exploitation (II)		403 345	95,28	448 943	101,45
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		19 965	4,72	(6 432)	-1,45
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	De participation				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières	790 000	186,62		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)		790 000	186,62		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées	806	0,19	1 018	0,23
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	6 250	1,48		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)		7 056	1,67	1 018	0,23
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		782 944	184,96	(1 018)	-0,23
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)		802 909	189,67	(7 450)	-1,68
Produits exceptionnels (VII)				1 020 800	230,68
Charges exceptionnelles (VIII)				7 050	1,59
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				1 013 750	229,09
Participation des salariés aux résultats (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		24 052	5,68	24 300	5,49
Total des produits (I+III+V+VII)		1 213 309	286,62	1 463 311	330,68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		434 453	102,63	481 311	108,77
BENEFICE OU PERTE		778 857	183,99	982 000	221,92

CW

Certifiés conformes à l'original par le Président

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/05/2026** dont le total est de **227 116** Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **778 857** Euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/06/2025** au **31/05/2026**.

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

L'autorité des normes comptables (ANC) a adopté le règlement ANC n° 2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et Règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023. Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois au comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025..

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.

Changements de méthodes

Le changement de méthode de présentation, survenu au cours de l'exercice, lié au nouveau règlement ANC se traduit par des reclassements au sein des produits d'exploitation et des charges d'exploitation.

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

Règlement ANC 2022-06

INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations	36 644				6 250	30 394
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 644				6 250	30 394

CW

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/05/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	394	394	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	248	248	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 038	8 038	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	150 875	150 875	
	Débiteurs divers	36 000	36 000	
	Charges constatées d'avance	1 167	1 167	
TOTAL DES CREANCES		196 722	196 722	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	149	149		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	36 159	36 159		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6	6		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 000	6 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	980	980		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	146 498	33 800	112 698	
	Autres dettes	1 592	1 592		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		191 384	78 687	112 698	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/05/2026

Règlement ANC 2022-06

Total des Charges à payer		36 980
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FRS FACTURES NON PARVENUES	36 000	36 000
Dettes fiscales et sociales ETAT CHARGES A PAYER	980	980

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/05/2026
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 167	1 167
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 167

--

Ventilation du chiffre d'affaires

31/05/2026

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		423 309
Production vendue Services		423 309
PRESTATIONS DG SOC.ABEMOS	85 368	
PRESTATIONS DG AMENAS	5 460	
PRESTATIONS DG SOC. PEAKY OPTIC	40 000	
PRESTATIONS DG SOC.MDP OPTIC	58 104	
PRESTATIONS DG SOC.BLINDERS	20 000	
PRESTATIONS PRESIDENCE SOC. 3P2B	20 000	
PRESTATIONS DG SOC. OMAJ	120 420	
PRESTATIONS DG SOC. LAME	13 104	
PRESTATIONS DG MDOA	13 104	
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	6 753	
REFAT DEV COMMERCIAL	26 400	
REFACT.TRAVAUX JURIDIQUES	14 597	
Chiffre d'affaires par marché géographique		423 309
Chiffre d'affaires FRANCE		423 309
PRESTATIONS DG SOC.ABEMOS	85 368	
PRESTATIONS DG AMENAS	5 460	
PRESTATIONS DG SOC. PEAKY OPTIC	40 000	
PRESTATIONS DG SOC.MDP OPTIC	58 104	
PRESTATIONS DG SOC.BLINDERS	20 000	
PRESTATIONS PRESIDENCE SOC. 3P2B	20 000	
PRESTATIONS DG SOC. OMAJ	120 420	
PRESTATIONS DG SOC. LAME	13 104	
PRESTATIONS DG MDOA	13 104	
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	6 753	
REFAT DEV COMMERCIAL	26 400	
REFACT.TRAVAUX JURIDIQUES	14 597	

Filiales et participations

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)



31/05/2026

B. Participations (10 à 50%)

	31/05/2026	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
				Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale						
SAS OMAJ		52 934	75,00	3 750	3 750	
SAS 3P2B		(972)	75,00	17 644	17 644	46 606
SAS MDOA		(114 615)	60,00	3 000	3 000	41 250
SAS MDP OPTIC		149 951	60,00	3 000	3 000	46 606
SAS LAME		(5 214)	60,00	3 000	3 000	29 969
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1						
A. Total des filiales		82 084		30 394	30 394	164 431
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation						
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1						
B. Total des participations						
C. Total des filiales et des participations (A + B)		82 084		30 394	30 394	164 431
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale		Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
SAS OMAJ			966 155	26 047		
SAS 3P2B			452 567	75		
SAS MDOA			1 036 101	(119 615)		
SAS MDP OPTIC			993 372	46 804		
SAS LAME			627 923	5 852		
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1						
A. Total des filiales			4 076 119	(40 837)		
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation						
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1						
B. Total des participations						
C. Total des filiales et des participations (A + B)			4 076 119	(40 837)		

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règlement ANC 2022-06	31/05/2026	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		802 909	24 052	778 857
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		802 909	24 052	778 857

(1) après retraitements fiscaux.

Capital social

		31/05/2026	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

CW



Acte d'Avocat électronique

Identifiant unique de l'Acte : 20260729092152-tr1EvdCbLG4qa8itp

Type d'acte : Droit des sociétés

Nombre de page(s) signée(s) au total : 16 dont 1 page(s) de signature

Scellé par le Conseil National des Barreaux
Le 30/07/2026 à 10:40 CEST

serialNumber 39B4

Signé par Sophie PRIME JAMOIS
En représentation de ALBATH
Le 30/07/2026 à 20:20 CEST
serialNumber 11BD267

Signé par Baptiste JULLIEN
En représentation de JULLIEN HOLD
Le 03/09/2026 à 09:39 CEST
serialNumber 12305AC

Signé par Matthieu SCHERMANN
En représentation de 5S
Le 02/08/2026 à 15:27 CEST
serialNumber 11C3EFA

Contre-signé par Me Coraline GRIMAUD
Le 03/09/2026 à 10:11 CEST

serialNumber 41DF2D66A20F11CBE918A319D6EE4303

Document original électronique sécurisé et signé sur le service eActe du Conseil National des Barreaux
sous le contrôle d'avocats inscrits à un Barreau Français

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
PROCÈS-VERBAL
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUILLET 2026**

CERTIFIES CONFORME A L'ORIGINAL PAR LE PRESIDENT

SARL JULLIEN HOLD, représentée par Monsieur Baptiste JULLIEN

Le trente juillet deux mille vingt six, à quinze heures, les associés de la Société BMS INVEST se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président.

[...]

PREMIÈRE RÉOLUTION - 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 2026 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 778 857 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 118 102 euros correspondant à :

- Impôt sur les sociétés : 24 052 €
- Quote-part de plus-value à long terme (12%) : 94 050 €

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 RÉOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 778 857 euros de la manière suivante :

Origine :

- Report à nouveau antérieur : (768 000) euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 778 857 euros

Affectation :

- A l'apurement du report à nouveau antérieur négatif : 768 000 euros
- A titre de dotation aux autres réserves : 10 857 euros.

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 35 731 euros et celui des autres réserves à 22 532 euros.

Rappel des dividendes distribués

Nous vous rappelons 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	
10/11/2025	768 000,00 €	Néant	Néant
18/11/2024	980 227,50 €	Néant	Néant
31/08/2023	225 000,00 €	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 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 JULLIEN HOLD
Monsieur Baptiste
JULLIEN

SARL ALBATH
Madame Sophie JAMOIS

SARL 5S
Monsieur Matthieu
SCHERMANN

*Signature apposée au moyen
d'un procédé sécurisé de
signature électronique*

*Signature apposée au moyen
d'un procédé sécurisé de
signature électronique*

*Signature apposée au moyen
d'un procédé sécurisé de
signature électronique*



Acte d'Avocat électronique

Identifiant unique de l'Acte : 20260729092152-tr1EvdCbLG4qa8itp

Type d'acte : Droit des sociétés

Nombre de page(s) signée(s) au total : 6 dont 1 page(s) de signature

Scellé par le Conseil National des Barreaux
Le 30/07/2026 à 10:40 CEST

serialNumber 39B4

Signé par Sophie PRIME JAMOIS
En représentation de ALBATH
Le 30/07/2026 à 20:20 CEST
serialNumber 11BD267

Signé par Baptiste JULLIEN
En représentation de JULLIEN HOLD
Le 03/09/2026 à 09:39 CEST
serialNumber 12305AC

Signé par Matthieu SCHERMANN
En représentation de 5S
Le 02/08/2026 à 15:27 CEST
serialNumber 11C3EFA

Contre-signé par Me Coraline GRIMAUD
Le 03/09/2026 à 10:11 CEST

serialNumber 41DF2D66A20F11CBE918A319D6EE4303

Document original électronique sécurisé et signé sur le service eActe du Conseil National des Barreaux
sous le contrôle d'avocats inscrits à un Barreau Français