



RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 01090  
Numéro SIREN : 403 461 742  
Nom ou dénomination : BOULANGERIES PATISSERIES ASSOCIES NANTES (BPAN OU BPA NANTES EN ABREGE)

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2017 sous le numéro de dépôt 18781

**B.P.A Nantes**  
Parc de Ragon - 16, Rue Pasteur  
44119 TREILLIERES  
Tél. 02 28 01 25 10 - Fax 02 28 01 25 11  
SIRET 493 491 742 00039 - APE 1871 A

*Copie Certifiée  
Conforme à  
23.11.1A*



## BPA NANTES

PARC D'ACTIVITE DE RAGON  
44119 TREILLIERES

BOULANGERIE PATIS.INDUST.

COMPTES ANNUELS  
au 31 décembre 2011

**Déposé au Greffe**

le 17 NOV. 2017

sous le N°

RCS N°

*18781  
99B109*

**Soregor**  
expertise  
comptable

*Bertrand MARTINEAU*

*Cyril GÉLINEAU*

Experts-Comptables Diplômés, Commissaires aux Comptes, Directeurs Associés



4 rue Lavoisier - Z.I. Est - BP 10725 - 49307 CHOLET CEDEX

Tél. 02.41.49.17.77 - Fax 02.41.49.17.70

E-mail : cholet@soregor.fr - www.soregor.fr

## PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

---



<b>Raison sociale</b>	BPA NANTES
<b>Forme juridique</b>	SARL
<b>Activité</b>	BOULANGERIE PATIS.INDUST.
<b>Catégorie fiscale</b>	Bénéfice Industriel et Commercial - Impôt sur les sociétés
<b>Régime fiscal</b>	Réel normal
<b>RCS</b>	NANTES 403461174
<b>Siret</b>	403 461 742 00039
<b>Code NAF</b>	1071A Fabrication industrielle de pain et de pâtisserie fraîche
<b>Date de création</b>	7 septembre 1999

---

## BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets, licences, logiciels	768,63	768,63		
Fonds commercial	112 083,19		112 083,19	112 083,19
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	38 772,26	12 785,54	25 986,72	29 863,93
Constructions	262 991,33	157 228,42	105 762,91	121 586,29
Matériel et outillage industriel	2 400 144,78	1 667 988,16	732 156,62	852 433,96
Autres immobilisations corporelles	179 692,07	101 732,95	77 959,12	78 249,97
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	4 361,57		4 361,57	4 338,48
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 998 813,83</b>	<b>1 940 503,70</b>	<b>1 058 310,13</b>	<b>1 198 555,82</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en cours</b>				
Matières premières, aut. approvisionnements	65 477,11		65 477,11	67 875,50
Produits intermédiaires et finis	41 251,49		41 251,49	30 109,24
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	625 730,53	3 151,35	622 579,18	617 163,77
Créances diverses	78 844,81		78 844,81	40 967,16
<b>Disponibilités</b>	<b>176 153,79</b>		<b>176 153,79</b>	<b>265 020,49</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>58 761,96</b>		<b>58 761,96</b>	<b>57 835,49</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 046 219,69</b>	<b>3 151,35</b>	<b>1 043 068,34</b>	<b>1 078 971,65</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 045 033,52</b>	<b>1 943 655,05</b>	<b>2 101 378,47</b>	<b>2 277 527,47</b>

## BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social	150 000,00	150 000,00
Réserve légale	15 000,00	15 000,00
Report à nouveau	171 318,82	148 503,85
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>123 414,23</b>	<b>262 814,97</b>
Provisions réglementées	594 637,66	708 513,06
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 054 370,71</b>	<b>1 284 831,88</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43 711,94	78 570,41
Emprunts et dettes financières divers	106 937,17	89 622,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 866,95	373 042,59
Dettes fiscales et sociales	411 359,19	449 449,70
Autres dettes	2 132,51	2 010,11
<b>TOTAL DETTES (1)</b>	<b>1 047 007,76</b>	<b>992 695,59</b>

### TOTAL PASSIF

**2 101 378,47**   **2 277 527,47**

(1) Dont dettes à plus d'un an  
(1) Dont dettes à moins d'un an

125 979,40   130 487,02  
921 028,36   862 208,57

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Production vendue : biens	6 054 085,67	6 009 136,59	44 949,08	0,75
Production vendue : services	16 081,34	15 913,37	167,97	1,06
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>6 070 167,01</b>	<b>6 025 049,96</b>	<b>45 117,05</b>	<b>0,75</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Production stockée	11 142,25	6 934,04	4 208,21	60,69
Subventions d'exploitation	2 000,00	2 700,00	-700,00	-25,93
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	203 258,27	190 237,88	13 020,39	6,84
Autres produits	1 099,02	1 720,49	-621,47	-36,12
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>6 287 666,55</b>	<b>6 226 642,37</b>	<b>61 024,18</b>	<b>0,98</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de matières premières et autres approv.	2 049 710,09	1 772 885,88	276 824,21	15,61
Variation de stock de mat. prem. et autr. approv.	2 398,39	-9 503,33	11 901,72	125,24
Autres achats et charges externes	1 328 051,68	1 361 872,46	-33 820,78	-2,48
Impôts, taxes et versements assimilés	174 178,00	164 090,18	10 087,82	6,15
Salaires et traitements	1 664 393,81	1 645 392,97	19 000,84	1,15
Charges sociales	647 953,71	605 120,53	42 833,18	7,08
Dotations aux amortissements s/ immobilisations	254 584,24	279 657,98	-25 073,74	-8,97
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 967,47	40,60	2 926,87	
Autres charges	43 179,25	42 192,13	987,12	2,34
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>6 167 416,64</b>	<b>5 861 749,40</b>	<b>305 667,24</b>	<b>5,21</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>120 249,91</b>	<b>364 892,97</b>	<b>-244 643,06</b>	<b>-67,05</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>120 249,91</b>	<b>364 892,97</b>	<b>-244 643,06</b>	<b>-67,05</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	871,60	819,15	52,45	6,40
Produits nets sur cessions de val. mob. plac.	311,19	293,08	18,11	6,18
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 182,79</b>	<b>1 112,23</b>	<b>70,56</b>	<b>6,34</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 767,23	6 104,94	-2 337,71	-38,29
<b>Total des charges financières</b>	<b>3 767,23</b>	<b>6 104,94</b>	<b>-2 337,71</b>	<b>-38,29</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 584,44</b>	<b>-4 992,71</b>	<b>2 408,27</b>	<b>48,24</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>117 665,47</b>	<b>359 900,26</b>	<b>-242 234,79</b>	<b>-67,31</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels s/ opérations en capital	2 508,36	1 020,57	1 487,79	145,78
Reprises sur provisions et transfert de charges	148 853,63	145 217,99	3 635,64	2,50
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>151 361,99</b>	<b>146 238,56</b>	<b>5 123,43</b>	<b>3,50</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Dotations exceptionnelles amort. et provisions	34 978,23	64 484,85	-29 506,62	-45,76
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>34 978,23</b>	<b>64 484,85</b>	<b>-29 506,62</b>	<b>-45,76</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>116 383,76</b>	<b>81 753,71</b>	<b>34 630,05</b>	<b>42,36</b>
Participation des salariés	46 315,00	71 201,00	-24 886,00	-34,95
Impôts sur les bénéfices	64 320,00	107 638,00	-43 318,00	-40,24
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 440 211,33</b>	<b>6 373 993,16</b>	<b>66 218,17</b>	<b>1,04</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 316 797,10</b>	<b>6 111 178,19</b>	<b>205 618,91</b>	<b>3,36</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>123 414,23</b>	<b>262 814,97</b>	<b>-139 400,74</b>	<b>-53,04</b>

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 166,00

2 777,00

## ANNEXE

---

### ■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2011, dont le total est de 2.101.378,47 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 6.440.211,33 Euros et dégageant un bénéfice de 123.414,23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2011 au 31 décembre 2011.

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

### ■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

#### **Valeurs immobilisées**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

#### **Stock et en-cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

#### **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

#### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément à la loi du 30 avril 1983 et au décret du 29 novembre 1983.

---

**ANNEXE**

■ **ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ**

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Autres postes	112 851,82				112 851,82
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>112 851,82</b>				<b>112 851,82</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains	38 772,26				38 772,26
Constructions sur sol propre	203 401,61				203 401,61
Agencements, aménagements des constructions	56 098,52	3 491,20			59 589,72
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 320 370,91	79 773,87			2 400 144,78
Installations générales	12 344,51	4 374,00			16 718,51
Matériel de transport	112 852,00	16 518,76	7 000,00		122 370,76
Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 774,72	10 157,63	4 329,55		40 602,80
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 778 614,53</b>	<b>114 315,46</b>	<b>11 329,55</b>		<b>2 881 600,44</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>					
Prêts et autres immobilisations financières	4 338,48	23,09			4 361,57
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>4 338,48</b>	<b>23,09</b>			<b>4 361,57</b>
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>2 895 804,83</b>	<b>114 338,55</b>	<b>11 329,55</b>		<b>2 998 813,83</b>

**ANNEXE**

■ **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Autres immobilisations incorporelles	768,63			768,63
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>768,63</b>			<b>768,63</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	8 908,33	3 877,21		12 785,54
Construction sur sol propre	120 403,13	13 558,30		133 961,43
Installations constructions	17 510,71	5 756,28		23 266,99
Installations techniques	1 467 936,95	200 051,21		1 667 988,16
Installations générales	6 273,40	1 320,71		7 594,11
Matériel de transport	44 485,80	25 990,73	7 000,00	63 476,53
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 962,06	4 029,80	4 329,55	30 662,31
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 696 480,38</b>	<b>254 584,24</b>	<b>11 329,55</b>	<b>1 939 735,07</b>
<b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>1 697 249,01</b>	<b>254 584,24</b>	<b>11 329,55</b>	<b>1 940 503,70</b>

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles :	Consommation temps	sur 1 ans
Terrains :	Consommation temps	sur 10 ans
Construction sur sol propre :	Consommation temps	sur 15 ans
Installations constructions :	Consommation temps	sur 10 ans
Installations techniques :	Consommation temps	de 2 à 10 ans
Installations générales :	Consommation temps	sur 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 3 à 10 ans

ANNEXE

---

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Amortissements dérogatoires	708 513,06	34 978,23	148 853,63	594 637,66
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>708 513,06</b>	<b>34 978,23</b>	<b>148 853,63</b>	<b>594 637,66</b>
<b>PROVISIONS POUR DÉPRECIATION</b>				
Comptes clients	242,60	2 967,47	58,72	3 151,35
<b>PROVISIONS POUR DÉPRECIATION</b>	<b>242,60</b>	<b>2 967,47</b>	<b>58,72</b>	<b>3 151,35</b>
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>708 755,66</b>	<b>37 945,70</b>	<b>148 912,35</b>	<b>597 789,01</b>
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		2 967,47	58,72	
<i>Dont dotations et reprises exceptionnelles</i>		34 978,23	148 853,63	

---

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
<b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Autres immobilisations financières	4 361,57		4 361,57	
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux	3 324,68	3 324,68		
Autres créances clients	622 405,85	622 405,85		
Personnel et comptes rattachés	1 828,00	1 828,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	32 577,96	32 577,96		
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 651,00	3 651,00		
Groupe et associés	35 680,00	35 680,00		
Débiteurs divers	5 107,85	5 107,85		
Charges constatées d'avance	58 761,96	58 761,96		
<b>TOTAL DES CRÉANCES</b>	<b>767 698,87</b>	<b>763 337,30</b>	<b>4 361,57</b>	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
<b>ÉTAT DES DETTES</b>				
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	43 711,94	22 503,32	21 208,62	
Emprunts et dettes financières divers (1)	106 937,17	2 166,39	104 770,78	
Fournisseurs et comptes rattachés	482 866,95	482 866,95		
Personnel et comptes rattachés	170 750,37	170 750,37		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	191 136,21	191 136,21		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	224,53	224,53		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	49 248,08	49 248,08		
Autres dettes	2 132,51	2 132,51		
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 047 007,76</b>	<b>921 028,36</b>	<b>125 979,40</b>	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		34 858,47		

■ FONDS COMMERCIAL

Date	Nature	Motifs ou observations	Montant
01/01/1999	Fonds de commerce FOURNII		60 979,61
28/12/2000	Fonds de commerce PONT MORAND		26 678,58
01/11/2006	Fonds de commerce ST NAZAIRE		24 425,00
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>			<b>112 083,19</b>

## ANNEXE

---

### ■ PRODUITS À RECEVOIR

	<u>Montant</u>
Autres créances	13 417,62
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>13 417,62</b>

### ■ CHARGES À PAYER

	<u>Montant</u>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 536,77
Dettes fiscales et sociales	272 754,54
Autres dettes	2 132,51
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>304 423,82</b>

### ■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	<u>Montant</u>
<b>Charges constatées d'avance</b>	
Charges d'exploitation	58 761,96
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>58 761,96</b>

### ■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	<u>Valeur nominale</u>	<u>Nombre de titres</u>		
		<u>A la clôture de l'exercice</u>	<u>Créés pendant l'exercice</u>	<u>Remboursés au cours de l'exercice</u>
Parts sociales	15,00	10 000		

---

## ANNEXE

### ■ CRÉDIT BAIL

	Redevances restant à payer			TOTAL	Valeur d'origine
	Jusqu'à 1 an	+ 1 an à 5 ans	+ 5 ans		
Crédit bail immobilier					
Constructions	187 152,00	123 188,00		310 340,00	1 879 592,00
<b>TOTAL DU CRÉDIT BAIL IMMOBILIER</b>	<b>187 152,00</b>	<b>123 188,00</b>		<b>310 340,00</b>	<b>1 879 592,00</b>
<b>TOTAL DU CRÉDIT BAIL</b>	<b>187 152,00</b>	<b>123 188,00</b>		<b>310 340,00</b>	<b>1 879 592,00</b>

### ■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Au profit de	Engagements donnés			
	Engagements retraite	Effets escomptés non échus	Engagements mat. pension	Engagements mat. pension
Salariés		32 455,00		
<b>TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNÉS</b>		<b>32 455,00</b>		

Les engagements retraite figurant dans les engagements donnés n'ont pas été comptabilisés au bilan

Les salariés ont acquis au titre du droit individuel à la formation 6 894 heures au 31 décembre 2011.

#### Engagements réciproques

	Montant
Crédit bail	316 185,00
Intérêts restant à courir sur emprunts	1 278,89
<b>TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES</b>	<b>317 463,89</b>

## **ANNEXE**

---

### **■ IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS-MÈRES CONSOLIDANT LES COMPTES**

La société BPA NANTES est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2000 avec la SAS SOFILO qui détient 99.96% des titres et dont le siège social est à Sainte Gemmes sur Loire (49130), 1 Chemin de la Roche Galice Za Pierre Martine.

---

**BPAN (Boulangeries Pâtisseries Associées Nantes)**  
**SARL au capital de 150 000 Euro**  
**18 Rue Pasteur**  
**44119 TREILLIERES**  
**RCS :NANTES B 403 461 742**

<b>PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 20 04 2012</b>
--

Le 20 avril deux mille douze à 14 heures , Les associés de la SARL BPAN , dont le siège social est situé 18 rue Pasteur 44119 Treillières, au capital de 150 000 Euros , se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social , sur convocation de la gérance.

La séance est ouverte sous la présidence de M Pascal Gouvrion , gérant , associé de la société .

Après avoir déclaré qu'il possède personnellement 1 part sociale , 1

le Président constate que sont présents à la réunion :

SOFILO SARL (Ste Financière Loire Océan) représentée par JP BOSSARD 9996

Mme Brigitte BOSSARD 1

Mme Joëlle GOUVRION 1

M Jean Paul BOSSARD 1

**TOTAL DES PARTS REPRESENTEES 10 000**

donnant droit à un nombre égal de voix.

Le Président constate , en conséquence que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié du capital social.

Monsieur Gilles CHUPIN 2 Place Jeanne d'Arc 49450 VILLEDIEU LA BLOUERE , Commissaire aux comptes , régulièrement convoqué , n'assiste pas à la réunion.

Ce mandat prendra fin à l'issue de l'assemblée générale ordinaire appelée à statuer en 2016 sur les comptes de l'exercice 2015.

Le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/11
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur l'activité sociale et sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2011.
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l' article L 223-19 du code du commerce . Approbation de ces conventions
- Quitus à la gérance
- Affectation du résultat
- Augmentation des frais de management et redevance de marque de la holding.
- Levée de l'option d'achat du Credit Bail Immobilier Cicobail .
- Pouvoirs à M.Jean-Paul Bossard pour réaliser la levée d'option.

Le Président dépose et met à la disposition de l'assemblée :

- Copie des lettres de convocation adressées aux associés.

- Le rapport de gestion
- Un exemplaire des statuts à jour.
- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice écoulé clos le 31/12/11
- Le texte des projets de résolutions qui seront proposées au vote de l'assemblée.

Le Président rappelle que les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 , ont été adressés aux associés non gérants plus de quinze jours avant la date de l'assemblée , et que pendant ce même délai de quinze jour précédant l'assemblée , l'inventaire a été tenu à leur disposition au siège social.

L'assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président donne ensuite lecture du rapport de la gérance.

Cette lecture terminée , le Président ouvre la discussion.

La discussion close et personne ne demandant plus la parole , le Président met successivement aux voix , les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

### **PREMIERE RESOLUTION**

La collectivité des associés , après avoir entendu lecture des documents prescrits par la loi , approuve le rapport de gestion , l'inventaire , le bilan , le compte de résultat , l'annexe et le rapport du commissaire aux comptes concernant l'exercice clos le 31/12/11 , tels qu'ils lui ont été présentés , faisant ressortir un bénéfice <sup>e</sup>123 414,23

-Aucune convention visée à l' article L 223-19 du code du commerce

Elle approuve les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.  
Résolution adoptée à l'unanimité.

### **DEUXIEME RESOLUTION**

Les associés, considérant l'adoption de la résolution qui précède, donnent quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pendant l'exercice clos le 31/12/11 et aux commissaires aux comptes  
Résolution est adoptée à l'unanimité

### **TROISIEME RESOLUTION :**

. La collectivité des associés, constate que les comptes de l'exercice clos le 31/12/11 entrant dans le champ d'application de l'article L223-19 du Code de Commerce font ressortir un bénéfice de 123 414,23<sup>E</sup>, décide :

-distribution d'un dividende de 12.30 E/action	
soit 12.30 <sup>E</sup> X 10 000	123 000e
-report à nouveau :	414.23e

Ainsi chaque action recevra un dividende de 12.30<sup>E</sup>. Ce dividende sera mis en paiement le 20/04/2012

L'assemblée Générale prend acte du montant du dividende versé les trois années précédentes.

2010	240 000e
2009	270 000e
2008	215 000e

Résolution adoptée à l'unanimité.

### **QUATRIEME RESOLUTION :**

La collectivité des associés décide d'accepter la nouvelle tarification des frais de management de la holding SOFILO à compter du 1<sup>er</sup> Janvier 2013, afin de faire face à l'activité croissante de cette dernière auprès des sociétés d'exploitation. Ces frais passeront de 1.20% à 1.30% du CA annuel de chacune des filiales.

La collectivité des associés décide d'accepter la nouvelle tarification des frais de redevance de marque de la holding SOFILO à compter du 1<sup>er</sup> Janvier 2013. Ces frais s'élèvent à 2.50% du CA de BPA Nantes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **CINQUIEME RESOLUTION :**

La collectivité des associés décide de lever de l'option d'achat à terme , pour la somme de 1 (un) Euro ttc , du Crédit Bail Immobilier de la société CICOBAIL (ex MUR ECUREUIL), mis en place lors de l'acquisition du terrain à construire d'une contenance de 1ha89a66ca, situé 18 rue Louis Pasteur à Treillieres Loire Atlantique par acte reçu par Me Busson Notaire à Vigneux de Bretagne , le 25 septembre 2000 et avenant du 16 septembre 2004 reçu par Me Duvert notaire à Pornic, afin d' assurer le financement de la construction de notre site de production et siège social .

Ce crédit bail arrive à échéance le 31 Janvier 2013.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **SIXIEME RESOLUTION :**

La collectivité des associés donne tous pouvoirs à M. Jean-Paul Bossard né le 10 janvier 1949 à Saumur demeurant 33 rue Louis Primault 44000 Nantes, pour représenter la société aux fins de réaliser la levée d'option du Crédit Bail Immobilier de la société CICOBAIL, mis en place lors de l'acquisition du terrain à construire ainsi que tdu financement de la construction de notre site de production et siège social situé 18 rue Louis Pasteur à Treillieres Loire Atlantique , le 25 septembre 2000 et avenant du 16 septembre 2004 , arrivant à échéance le 31 janvier 2013, et notamment, pour signer tous documents en l'étude de Me Duvert notaire à Pornic, en charge de rédiger l'acte de levée d'option à terme.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour , la séance est levée à 15h .

De tout ce qui précède , il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture a été signé par les associés.

P GOUVRION -J GOUVRION -J P BOSSARD – B BOSSARD

