

9/9 - 49 FRANCE

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.750.000 euros
Siège social : 48 rue de Provence - 75009 PARIS
501.388.904 - RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2025

Chère Associée,

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-26 du Code de commerce et des statuts de notre Société, nous avons l'honneur de vous rendre compte de notre gestion et de soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice clos le 31 juillet 2025.

En application des dispositions de l'article L.232-22 du Code de commerce, la Société est tenue de déposer au Greffe du Tribunal de Commerce, dans le mois qui suit l'assemblée générale statuant sur les comptes, les documents suivants :

- les comptes annuels,
- le rapport de gestion,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'associée unique et la décision votée.

Le rapport présenté est conforme aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

1.1. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

Au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2025, le chiffre d'affaires réalisé par la Société s'établit à 104.886 euros à comparer à 104.180 euros au titre de l'exercice précédent.

Néanmoins les charges d'exploitation sont en hausse pour s'établir à 129.166 euros contre 104.052 euros sur l'exercice passé. Elles se composent des principaux postes suivants :

- | | |
|--|--------------|
| - Autres achats et charges externes..... | 15.636 euros |
| - Impôts, taxes et versements assimilés..... | 15.773 euros |
| - Dotation aux amortissements | 97.756 euros |

Le résultat d'exploitation est par conséquent déficitaire de 24.279 euros contre un résultat d'exploitation bénéficiaire de 128 euros sur le précédent exercice.

La Société n'emploie aucun salarié.

1.2. Evènements importants intervenus au cours de l'exercice écoulé

Aucun évènement important n'est intervenu au cours de l'exercice écoulé.

1.3. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'évolution prévisible et nos perspectives d'avenir n'appellent aucun commentaire particulier au regard de l'activité de location de la Société.

2. PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX

2.1. Etablissement des comptes sociaux

Les comptes de l'exercice clos le 31 juillet 2025 sont présentés conformément à la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

2.2. Examen des comptes sociaux

Le résultat d'exploitation de l'exercice clos le 31 juillet 2025 se traduit par une perte de 24.279 euros, ce après prise en compte notamment d'une dotation aux amortissements de 97.756 euros. Cette dotation est liée à l'acquisition de nouveaux agencements et de mobiliers.

Le résultat comptable consiste en une perte de 27.910 euros, ce après prise en compte d'un résultat financier déficitaire de 3.631 euros et de l'absence de résultat exceptionnel et d'impôt sur les sociétés.

S'agissant du bilan, il est fait observer que :

- Le total de l'actif immobilisé s'établit à la somme de 936.481 euros après déduction des amortissements ;
- L'actif circulant s'établit à 83.114 euros, constitué de créances clients et comptes rattachés pour 31.134 euros et d'autres créances pour 51.980 euros ;
- Les dettes s'établissent à 196.228 euros, dont 150.674 euros d'emprunts et dettes financières diverses, 19.031 euros de dettes fournisseurs et comptes rattachés et 9.226 euros de dettes fiscales et sociales ; 17.296 euros de produits constatés d'avance ont été comptabilisés ;
- De sorte que les capitaux propres sont de 823.367 euros à la clôture de l'exercice.

2.3. Intégration fiscale

Il est rappelé que la Société fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société Bestseller Wholesale depuis l'exercice ouvert le 1^{er} août 2021.

2.4. Analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société

Dans le cadre de son activité de location, le chiffre d'affaires reste relativement stable, sauf indexation annuelle pratiquée. Notre perte résulte essentiellement des amortissements pratiqués ; notre endettement est plutôt stable.

2.5. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code général des impôts, il est précisé qu'au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2025, il n'existe pas de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal, en application de l'article 39-4 du Code général des impôts.

3. RESULTAT - AFFECTATION

3.1. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025, soit une perte nette comptable de 27.910,08 euros en totalité au compte « Report à nouveau », dont le montant serait ainsi porté de (898.722,50) euros à (926.632,58) euros.

3.2. Dividendes versés au titre des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois précédents exercices sociaux.

4. AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS SUR LA SOCIETE, SES FILIALES

4.1. Activité des filiales et des sociétés contrôlées

La Société ne détient aucune filiale et ne contrôle pas d'autre société.

4.2. Prise de participation significative ou prise de contrôle

La Société n'a pris aucune participation significative et n'a réalisé aucune prise de contrôle durant l'exercice.

4.3. Activité en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

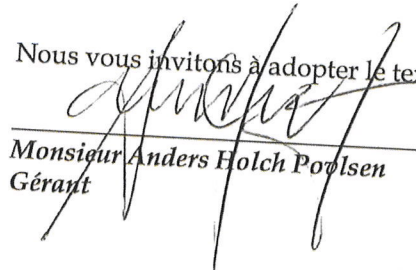
4.4. Régularisation des participations croisées

Notre Société ne détient aucune participation croisée, il n'y a donc pas lieu de procéder à une régularisation.

5. **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Nous vous demandons de prendre acte des conventions réglementées visées à l'article L.223-19 du Code de commerce qui ont été conclues ou se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.


Monsieur Anders Holch Poulsen
Gérant

9/9 - 49 FRANCE

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.750.000 euros
Siège social : 48 rue de Provence- 75009 PARIS
501.388.904 - RCS PARIS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2025

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE



Pour copie certifiée conforme
Le gérant
M. POVLSEN Anders Holch


Nexia
S&A

SARL 9/9 - 49 FRANCE

31/07/2025

Bilan actif

Actif		Au 31/07/2025			Au 31/07/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	197 000		197 000	197 000
	Constructions	788 006	555 894	232 111	263 763
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	1 824 871	1 317 502	507 369	169 446
	Immobilisations en cours				320 196
	Avances et acomptes				
	TOTAL	2 809 878	1 873 396	936 481	950 405
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL				
Total de l'actif immobilisé		2 809 878	1 873 396	936 481	950 405
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	31 133		31 133	35 180
	Autres créances	51 980		51 980	52 239
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	83 114		83 114	87 419
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités				
	TOTAL				
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		83 114		83 114	87 419
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 892 992	1 873 396	1 019 595	1 037 824
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		



Nexia
S&A

SARL 9/9 - 49 FRANCE

31/07/2025

Bilan passif

Passif		Au 31/07/2025	Au 31/07/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 750 000)	1 750 000	1 750 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-898 722	-902 194
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-27 910	3 472
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	823 367	851 277
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		823 367	851 277
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	150 674	141 119
	Total	150 674	141 119
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 031	18 420
	Dettes fiscales et sociales	9 226	9 268
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Dettes	Instruments de trésorerie		
	Total	28 257	27 688
Produits constatés d'avance		17 296	17 739
Total des dettes et des produits constatés d'avance		196 228	186 547
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 019 595	1 037 824
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Dettes	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	196 228	186 547
	(3) dont emprunts participatifs		

9/9 - 49 FRANCE

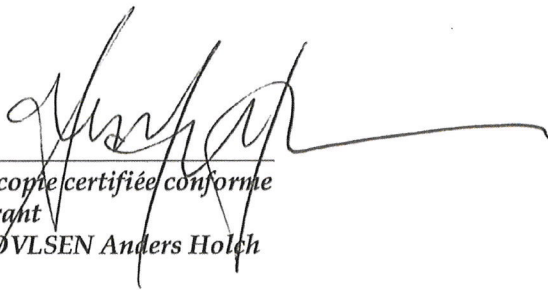
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.750.000 euros
Siège social : 48 rue de Provence- 75009 PARIS
501.388.904 - RCS PARIS

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2025

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE



Pour copie certifiée conforme
Le gérant
M. POVLSEN Anders Holch



Nexia
S&A

SARL 9/9 - 49 FRANCE

31/07/2025

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/08/2024 Au 31/07/2025 12 mois	Du 01/08/2023 Au 31/07/2024 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	104 886		104 886	104 180
	Chiffre d'affaires net	104 886		104 886	104 180
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			104 886	104 180
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			15 636	30 620
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 773	15 881
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation			97 756	57 549
	Amortissements et provisions				
	Total			129 165	104 052
	Résultat d'exploitation	A		-24 279	128
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				4 120
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				4 120
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 630	777
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 630	777
	Résultat financier	D		-3 630	3 343
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-27 910	3 472



SARL 9/9 - 49 FRANCE

31/07/2025

Compte de résultat

		Du 01/08/2024 Au 31/07/2025 12 mois	Du 01/08/2023 Au 31/07/2024 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-27 910	3 472
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		4 120
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		759

9/9 – 49 FRANCE

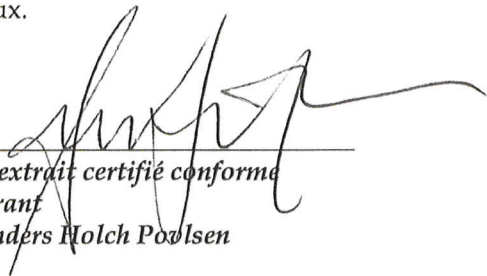
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.750.000 euros
Siège social : 48 rue de Provence – 75009 PARIS
501.388.904 - RCS PARIS

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2025
ADOPTÉE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 5 FEVRIER 2026

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025, soit une perte nette comptable de 27.910,08 euros en totalité au compte « Report à nouveau », dont le montant est ainsi porté de (898.722,50) euros à (926.632,58) euros.

En application des dispositions de l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'Associée unique rappelle qu'aucune distribution n'a été réalisée au titre des trois précédents exercices sociaux.



Pour extrait certifié conforme
Le gérant
M. Anders Holch Poulsen