

SUPERCOMBIE

Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros
Siège social : 25 Avenue de la Gaillarde – 34000 Montpellier
818 699 787 RCS MONTPELLIER

La « Société »

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUILLET 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,
Le 28 juillet,
A 12 heures.

Les associés de la Société **SUPERCOMBIE** se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée Générale** »).

[...]

Madame Sophie LEBREC préside la séance en sa qualité de Co-gérante (ci-après le « **Président** »).

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

La société KPMG S.A, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Le Président constate que l'Assemblée Générale peut valablement délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

[...]

Le Président déclare que tous les documents requis ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'Assemblée Générale lui donne acte de sa déclaration.

Puis, le Président rappelle que l'Assemblée Générale est réunie en vue de statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation du rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 janvier 2025 et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2025 ; approbation des comptes et des opérations de l'exercice clos le 31 janvier 2025 ; approbation des charges non déductibles fiscalement et quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025 ;
- Conventions relevant de l'article L. 223-19 du Code de commerce et décision à cet égard ;
- Rémunération de la gérance ;
- Autorisation de l'affiliation des mandataires sociaux, non titulaires d'un contrat de travail mais assimilés aux salariés, aux contrats de protection sociale complémentaire éventuellement souscrits par la Société ;
- Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités.

Le Président donne lecture des rapports susmentionnés et ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025)

L'Assemblée Générale,

Décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 368.317 euros comme suit :

Origine :

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice** **368.317 €**

Affectation :

- A titre de dividendes aux associés 120.000 €
Soit 0,48 € par part
- Le solde 248.317 €
- En totalité au compte « autres réserves » 248.317 €

Compte tenu de cette affectation, le solde du compte « autres réserves » s'élèveraient à 1.823.587 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2024	120.000 €		
31/01/2023	90.000 €		
31/01/2022	90.000 €		

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

[...]

SIXIEME RESOLUTION

(Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités)

L'Assemblée Générale,

Donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes, et plus particulièrement à Me Henri de CROZALS, SCP DORIA AVOCATS, domicilié 23 Bis Rue Maguelone, à Montpellier (34000), à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL PAR LA GERANCE DE LA SOCIETE

Charles LEBREC

Sophie LEBREC

M. Charles LEBREC
Co-gérant de la Société

Mme Sophie LEBREC
Co-gérant de la Société

SUPERCOMBIE

Société à responsabilité limitée au capital de 500.000 euros
Siège social : 25 Avenue de la Gaillarde – 34000 Montpellier
818 699 787 RCS MONTPELLIER

La « Société »

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

certifiés conformes

Certifiés conformes à l'original par les Co-gérants

Charles LEBREC

M. Charles LEBREC
Co-gérant de la Société

Sophie LEBREC

Mme Sophie LEBREC
Co-gérant de la Société

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		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				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	19 503	15 280	4 223	3 067
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 863 680		3 863 680	3 852 682
	Créances rattachées à des participations	58 882		58 882	4 039
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 942 064	15 280	3 926 784	3 859 787
ACTIF CIRCULANT	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)				
	Créances clients et comptes rattachés	78 000		78 000	42 000
	Autres créances	102 926		102 926	200 771
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	53 772		53 772	19 894
	Charges constatées d'avance	5 113		5 113	5 421
	TOTAL (III)	239 811		239 811	268 086
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 181 875	15 280	4 166 595	4 127 873
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					72 947

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 575 270	1 275 728
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	368 317	419 542
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	63 373	63 373
	Total des capitaux propres	2 556 959	2 308 642
	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)	940 836	1 373 507
	Emprunts et dettes financières divers (3)	606 023	410 606
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 930	3 363
	Dettes fiscales et sociales	55 847	31 755
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 609 636	1 819 231
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 166 595	4 127 873
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	368 317,30	419 541,91
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 110 460	493 253
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		324
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

				31/01/2025	31/01/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	450 000		450 000	420 000
	Montant net du chiffre d'affaires	450 000		450 000	420 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 112	11 606
	Autres produits			336	15
	Total des produits d'exploitation (1)			455 448	431 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			118 295	107 207
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 135	2 162
	Salaires et traitements			172 800	172 800
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			89 657	75 065
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 589	3 418
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			44	881
	Total des charges d'exploitation (2)			385 519	361 533
RESULTAT D'EXPLOITATION				69 929	70 088

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		69 929	70 088
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	61 760	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	400 000	400 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 012	6 351
	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	402 012	406 351
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	45 802	44 096
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	45 802	44 096
RESULTAT FINANCIER		356 209	362 254
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		364 379	432 342
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	225	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15	
	Total des charges exceptionnelles	240	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(240)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(4 179)	12 800
TOTAL DES PRODUITS		857 460	837 971
TOTAL DES CHARGES		489 143	418 429
RESULTAT DE L'EXERCICE		368 317	419 542
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		402 012	406 351
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		5 269	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 166 595** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **857 460** euros et un total **charges** de **489 143** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **368 317** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 homologué le 16 octobre 2014 complété du règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

La société SUPERCOMBIE est à la tête d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/06/2016 avec sa filiale SODISCA qu'elle détient à 100%, avec laquelle elle a signé une convention d'intégration fiscale.

La société RE ACT est entrée dans le périmètre d'intégration le 01/02/2022, dont la société SUPERCOMBIE détient à 100%.

Un résultat d'ensemble est établi et fait apparaître au 31/01/2025 un résultat bénéficiaire groupe de 774 815 euros dont l'impôt est comptabilisé dans les comptes de la société mère SUPERCOMBIE pour 193 704 euros. L'impôt comptabilisé sur le résultat propre de la filiale SODISCA pour 190 589 euros et de 7 264 euros pour la société RE ACT est contrepassé pour la différence dans la comptabilité de la SAS SUPERCOMBIE et de la SAS RE ACT, conformément aux règles relatives à l'intégration fiscale.

Faits marquants

La société SUPERCOMBIE a consentie une garantie au profit de sa filiale SODISCA pour un emprunt de 534 K€ sur 10 ans. La garantie couvre le capital, les intérêt et les montants accessoires soit 553 K€. Le solde du capital a remboursé par la filiale au 31/01/2025 s'élève à 205 K€.

La société SUPERCOMBIE a consentie une garantie au profit de la filiale OBVY pour un emprunt de 1 600 000 euros sur 10 ans. . Le solde du capital a remboursé par la filiale au 31/01/2025 s'élève à 629 K€.

Règles et Méthodes Comptables

La société SUPERCOMBIE a acquis le 07/11/2024, 998 titres de la SCI POMPI, dont elle détient 99.8% du capital.

La société SUPERCOMBIE a acquis le 26/09/2024, les actions de la SAS OBVY, dont elle détient 100% de la participation.

Engagements hors bilan

Emprunt ARKEA de 2 075K euros du 19/04/2016. Nantissement des titres non cotés. Solde au 31/01/2025 : 496K euros.

Emprunt LCL de 2 075K euros du 27/05/2016. Garantie de 550K euros. Nantissement des titres non cotés. Solde au 31/01/2025 de 440K euros.

Caution solidaire de l'emprunt de la BECM de 534K euros, de la SAS SODISCA. Solde au 31/01/2025 de 205K euros.

Caution solidaire de l'emprunt du Crédit Agricole de 1 600 K euros, de la SAS OBVY.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			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	4 514		1 107			5 621
	Matériel de transport	10 496				3 430	7 066
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 293		2 500		4 978	6 816
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 304		3 607		8 408	19 503
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 856 721		138 601		72 760	3 922 562
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 856 721		138 601		72 760	3 922 562
TOTAL		3 881 024		142 208		81 168	3 942 064

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			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	3 552	617		4 169
	Matériel de transport	10 215	281	3 430	7 066
	Matériel de bureau, mobilier	7 470	1 553	4 978	4 045
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 237	2 451	8 408	15 280
TOTAL		21 237	2 451	8 408	15 280

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 113	5 421	(308)	-5,68
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	5 113	5 421	(308)	-5,68

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	36 000		36 000	
Autres créances		210	(210)	100,0
TOTAL	36 000	210	35 790	N/S

Produits à recevoir (détail)
au 31/01/2025

Libellé	Montant
FAE SODISCA	36 000
Totalisation	36 000

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 141	7 911	(2 770)	-35,02
Emprunts et dettes financières divers	23 258	20 324	2 934	14,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 533	1 887	3 646	193,1
Dettes fiscales et sociales	14 671	2 623	12 048	459,3
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	48 602	32 745	15 857	48,43

Charges à payer (détail)
au 31/01/2025

Libellé	Montant
FNP - GREFFE	45
FNP - AGO	2 280
FNP - COMPTES ANNUELS	2 008
FNP - INTO SEPT	1 200
Int CC - C/C MR ET MME LEBREC	23 258
Intérêts C.N.E. LCLSENIOR_LT_MINO_AMORT	4 449
Intérêts C.N.E. CREDIT_AMORT_EXPRESS	692
CVAE 2024 à payer	823
CVAE 2025 à payer	614
CFE 2025 SUPERCOMBI à payer	118
Prov TNS	13 116
Totalisation	48 602

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	58 882		58 882
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	78 000	78 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 014	2 014	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	96 644	96 644	
	Débiteurs divers	4 268	4 268	
	Charges constatées d'avances	5 113	5 113	
	TOTAL DES CREANCES	244 921	186 039	58 882
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	940 836	441 660	499 176	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 930	6 930		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 116	13 116		
	Impôts sur les bénéfices	21 277	21 277		
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 899	19 899		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 555	1 555		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	606 023	606 023		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 609 636	1 110 460	499 176	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		429 901			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		420 933			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice 2	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 275 728	299 542			1 575 270
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	419 542	(419 542)		368 317	368 317
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	63 373				63 373
TOTAL	2 308 642	(120 000)		368 317	2 556 959

Date de l'assemblée générale 26/07/2024

Dividendes attribués 120 000

1dont dividende provenant du résultat n-1 120 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 188 642

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 188 642

2Dont 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 248 317

1	
	1



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

SUPERCOMBIE S.A.R.L.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2025
SUPERCOMBIE S.A.R.L.
25 AVENUE DE LA GAILLARDE 34000 MONTPELLIER

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
251 Rue Euclide
Parc Eureka
34900 Montpellier

SUPERCOMBIE S.A.R.L.

25 AVENUE DE LA GAILLARDE 34000 MONTPELLIER

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2025

À la collectivité des associés de la société SUPERCOMBIE S.A.R.L.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SUPERCOMBIE S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier, le 10 juillet 2025

KPMG SA

Sandra GILLET

Commissaire aux comptes

SUPERCOMBIE S.A.R.L.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 janvier 2025

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		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				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	19 503	15 280	4 223	3 067
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 863 680		3 863 680	3 852 682
	Créances rattachées à des participations	58 882		58 882	4 039
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		3 942 064	15 280	3 926 784	3 859 787
ACTIF CIRCULANT	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)				
	Créances clients et comptes rattachés	78 000		78 000	42 000
	Autres créances	102 926		102 926	200 771
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	53 772		53 772	19 894	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 113		5 113	5 421
	TOTAL (III)	239 811		239 811	268 086
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 181 875	15 280	4 166 595	4 127 873
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					
72 947					

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	500 000	500 000
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 575 270	1 275 728
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	368 317	419 542
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	63 373	63 373
Total des capitaux propres		2 556 959	2 308 642
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)	940 836	1 373 507
	Emprunts et dettes financières divers (3)	606 023	410 606
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 930	3 363
	Dettes fiscales et sociales	55 847	31 755
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 609 636	1 819 231
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 166 595	4 127 873
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		368 317,30	419 541,91
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 110 460	493 253
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			324
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/01/2025	31/01/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	450 000		450 000	420 000
	Montant net du chiffre d'affaires	450 000		450 000	420 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 112	11 606
	Autres produits			336	15
	Total des produits d'exploitation (1)			455 448	431 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			118 295	107 207
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 135	2 162
	Salaires et traitements			172 800	172 800
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			89 657	75 065
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 589	3 418
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			44	881
	Total des charges d'exploitation (2)			385 519	361 533
RESULTAT D'EXPLOITATION				69 929	70 088

Compte de Résultat 2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		69 929	70 088
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	61 760	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	400 000	400 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 012	6 351
	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	402 012	406 351
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	45 802	44 096
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		45 802	44 096
RESULTAT FINANCIER		356 209	362 254
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		364 379	432 342
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	225	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15	
	Total des charges exceptionnelles	240	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(240)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(4 179)	12 800
TOTAL DES PRODUITS		857 460	837 971
TOTAL DES CHARGES		489 143	418 429
RESULTAT DE L'EXERCICE		368 317	419 542
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		402 012	406 351
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		5 269	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 166 595** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **857 460** euros et un total **charges** de **489 143** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **368 317** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 homologué le 16 octobre 2014 complété du règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intégration fiscale

La société SUPERCOMBIE est à la tête d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/06/2016 avec sa filiale SODISCA qu'elle détient à 100%, avec laquelle elle a signé une convention d'intégration fiscale.

La société RE ACT est entrée dans le périmètre d'intégration le 01/02/2022, dont la société SUPERCOMBIE détient à 100%.

Un résultat d'ensemble est établi et fait apparaître au 31/01/2025 un résultat bénéficiaire groupe de 774 815 euros dont l'impôt est comptabilisé dans les comptes de la société mère SUPERCOMBIE pour 193 704 euros. L'impôt comptabilisé sur le résultat propre de la filiale SODISCA pour 190 589 euros et de 7 264 euros pour la société RE ACT est contrepassé pour la différence dans la comptabilité de la SAS SUPERCOMBIE et de la SAS RE ACT, conformément aux règles relatives à l'intégration fiscale.

Faits marquants

La société SUPERCOMBIE a consentie une garantie au profit de sa filiale SODISCA pour un emprunt de 534 K€ sur 10 ans. La garantie couvre le capital, les intérêts et les montants accessoires soit 553 K€. Le solde du capital a remboursé par la filiale au 31/01/2025 s'élève à 205 K€.

La société SUPERCOMBIE a consentie une garantie au profit de la filiale OBVY pour un emprunt de 1 600 000 euros sur 10 ans. Le solde du capital a remboursé par la filiale au 31/01/2025 s'élève à 629 K€.

Règles et Méthodes Comptables

La société SUPERCOMBIE a acquis le 07/11/2024, 998 titres de la SCI POMPI, dont elle détient 99.8% du capital.

La société SUPERCOMBIE a acquis le 26/09/2024, les actions de la SAS OBVY, dont elle détient 100% de la participation.

Engagements hors bilan

Emprunt ARKEA de 2 075K euros du 19/04/2016. Nantissement des titres non cotés. Solde au 31/01/2025 : 496K euros.

Emprunt LCL de 2 075K euros du 27/05/2016. Garantie de 550K euros. Nantissement des titres non cotés. Solde au 31/01/2025 de 440K euros.

Caution solidaire de l'emprunt de la BECM de 534K euros, de la SAS SODISCA. Solde au 31/01/2025 de 205K euros.

Caution solidaire de l'emprunt du Crédit Agricole de 1 600 K euros, de la SAS OBVY.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			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	4 514		1 107			5 621
	Matériel de transport	10 496				3 430	7 066
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 293		2 500		4 978	6 816
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 304		3 607		8 408	19 503
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 856 721		138 601		72 760	3 922 562
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 856 721		138 601		72 760	3 922 562
TOTAL		3 881 024		142 208		81 168	3 942 064

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			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	3 552	617		4 169
	Matériel de transport	10 215	281	3 430	7 066
	Matériel de bureau, mobilier	7 470	1 553	4 978	4 045
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 237	2 451	8 408	15 280
TOTAL		21 237	2 451	8 408	15 280

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agenct 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							

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 113	5 421	(308)	-5,68
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	5 113	5 421	(308)	-5,68

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	36 000		36 000	
Autres créances		210	(210)	100,0
TOTAL	36 000	210	35 790	N/S

Produits à recevoir (détail)
au 31/01/2025

Libellé	Montant
FAE SODISCA	36 000
Totalisation	36 000

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 141	7 911	(2 770)	-35,02
Emprunts et dettes financières divers	23 258	20 324	2 934	14,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 533	1 887	3 646	193,1
Dettes fiscales et sociales	14 671	2 623	12 048	459,3
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	48 602	32 745	15 857	48,43

Charges à payer (détail)
au 31/01/2025

Libellé	Montant
FNP - GREFFE	45
FNP - AGO	2 280
FNP - COMPTES ANNUELS	2 008
FNP - INTO SEPT	1 200
Int CC - C/C MR ET MME LEBREC	23 258
Intérêts C.N.E. LCLSENIOR_LT_MINO_AMORT	4 449
Intérêts C.N.E. CREDIT_AMORT_EXPRESS	692
CVAE 2024 à payer	823
CVAE 2025 à payer	614
CFE 2025 SUPERCOMBI à payer	118
Prov TNS	13 116
Totalisation	48 602

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00

Effectif moyen

		31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	58 882		58 882
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	78 000	78 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 014	2 014	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	96 644	96 644	
	Débiteurs divers	4 268	4 268	
	Charges constatées d'avances	5 113	5 113	
	TOTAL DES CREANCES	244 921	186 039	58 882
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	940 836	441 660	499 176	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 930	6 930		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 116	13 116		
	Impôts sur les bénéfices	21 277	21 277		
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 899	19 899		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 555	1 555		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	606 023	606 023		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 609 636	1 110 460	499 176	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		429 901			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		420 933			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice 2	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	500 000				500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	50 000				50 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 275 728	299 542			1 575 270
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	419 542	(419 542)		368 317	368 317
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	63 373				63 373
TOTAL	2 308 642	(120 000)		368 317	2 556 959

Date de l'assemblée générale 26/07/2024

Dividendes attribués 120 000

1 dont dividende provenant du résultat n-1 120 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 188 642

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 188 642

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 248 317

1	
	1