

SAS 26 SCRIBE

35 bd de la Liberté

35000 RENNES

N° SIRET : 82986343000015

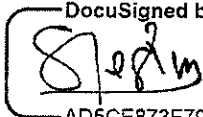
ACTIVITE : Activités des marchands de biens i

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

POUR COPIE CERTIFIEE
CONFORME, LE PRESIDENT

DocuSigned by:



AD5CE873F7954AA...

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	121 587		121 587	121 587
	Constructions	2 310 161	180 810	2 129 352	2 231 384
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours	193 092		193 092	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 624 841	180 810	2 444 031	2 352 971
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	25 135		25 135	20 892
	Autres créances	31 518		31 518	1 469
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 601		27 601	8 145
	Charges constatées d'avance				2 213
	TOTAL (III)	84 254		84 254	32 719
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 709 094	180 810	2 528 284	2 385 690

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(568 578)	(395 442)
	Résultat de l'exercice	(232 091)	(173 136)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(780 668)	(548 578)
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 106 250	2 909 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 045	6 414
	Dettes fiscales et sociales	14 658	14 677
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		3 717
	Total des dettes	3 308 953	2 934 268
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 528 284	2 385 690
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(232 090,78)	(173 135,88)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 308 953	2 934 268
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2023		30/09/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	78 592		78 592	103 827
	Montant net du chiffre d'affaires	78 592		78 592	103 827
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			24 069	54 570
	Autres produits			2	5 040
	Total des produits d'exploitation (1)			102 663	163 436
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			89 044	72 435
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 887	107 046
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			102 032	42 816
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			2	66 246	
Total des charges d'exploitation (2)			205 964	288 542	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(103 301)	(125 106)	

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(103 301)	(125 106)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	128 790	42 190
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		128 790	42 190
RESULTAT FINANCIER		(128 790)	(42 190)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(232 091)	(167 296)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		5 840
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			5 840
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(5 840)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		102 663	163 436
TOTAL DES CHARGES		334 754	336 572
RESULTAT DE L'EXERCICE		(232 091)	(173 136)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **2 528 284** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total des produits est de **102 663** euros et un total **charges** de **334 754** euros et dégageant ainsi un **résultat** de **-232 091** euros.

Il a une durée de **12** mois couvrant la période du **01/10/2022** au **30/09/2023**.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

-REGLES ET METHODES COMPTABLES-

(Code du commerce - Art.R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 531-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables et dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que les règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition..

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Gros oeuvre des constructions	Linéaire	40 ans
Fadades	Linéaire	30 ans
Installations techniques	Linéaire	15 ans
Agencements des constructions	Linéaire	10 ans

Evaluation des stocks de marchandises

Les stocks de marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Faits marquants de l'exercice

Suite à la résiliation du bail commercial, intervenue le 27 juillet 2022, la somme de 30.000 euros, au titre de l'indemnité de résiliation, a été versée au locataire. Les arriérés de loyers d'un montant total de soixante-dix-neuf mille cinq cent quarante -sept euros et vingt-sept centimes (79 547,27 EUR) toutes charges comprises sont abandonnés.

Continuité d'exploitation

« La continuité d'exploitation est assurée par le soutien financier de la maison mère jusqu'à la date de l'assemblée générale approuvant les comptes de l'exercice clos au 30 septembre 2023. »

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	25 135	25 135	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 518	31 518	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		56 653	56 653	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	188 045	188 045		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 644	3 644		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 014	11 014		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 106 250	3 106 250		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 308 953	3 308 953		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 106 250			