

100 POUR 100 SCOOTTS 33
COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

Société par actions simplifiée à associée unique
au capital de 70 000 euros

Siège social : 6 rue de la Motte Picquet
33300 BORDEAUX

508 897 113 RCS BORDEAUX

S O M M A I R E

. BILAN

DOCUMENTS APPROUVES PAR L'ASSOCIEE
UNIQUE LE 11 AVRIL 2024.

. ANNEXE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				0,07		
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	2 843	2 308	535			
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				3,12		
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	65 530	39 878	25 652			
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0,17		
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 420		1 420			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	69 793	42 186	27 607	3,36		
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				65,91		
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	542 000		542 000			
Avances et acomptes versés sur commandes	47		47	0,01		
Créances				9,66		
Clients (3)	18 336		18 336			
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	22 659		22 659			
Groupe et associés (3)	4 666		4 666			
Débiteurs divers (3)	33 787		33 787			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	165 055		165 055	20,07		
Charges constatées d'avance (3)	8 207		8 207	1,00		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	794 757		794 757	96,64		
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	864 550	42 186	822 365	100		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 70 000)	70 000	8,51		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		22,12		
Réserve légale	7 000			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	174 929			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	81 186	9,87		
SITUATION NETTE	333 115	40,51		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	333 115	40,51		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	201 614	24,52		
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 469	0,91		
Fournisseurs	224 857	27,34		
Fournisseurs, factures non parvenues	1 404	0,17		
Dettes fiscales et sociales	53 905	6,55		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	489 250	59,49		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	822 365	100		

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

118 596

363 185

12 466

204 252

406 957

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 822 364,75 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 81 185,74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 01/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------------|-----------|
| - Installations techniques | 5 ans |
| - Matériels et outillages | 4 à 5 ans |
| - Logiciels | 1 à 5 ans |

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 293		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		900		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	60 740 6 667 1 730		1 300
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	70 036		2 568
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 420		
		TOTAL	1 420		
TOTAL GENERAL			74 749		2 568

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		450	2 843	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			900		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		5 185 990	56 855 6 667 2 008	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		7 075	65 530	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 420	
		TOTAL			1 420	
TOTAL GENERAL				7 525	69 793	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTTS - SAS 100% SCOOTTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 189	569	450	2 308
TOTAL	2 189	569	450	2 308
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	900		900	
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	30 842	6 805	5 185	32 462
Matériel de transport	6 667			6 667
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 375	363	990	749
Emballages récupérables divers				
TOTAL	39 784	7 168	7 075	39 877
TOTAL GENERAL	41 973	7 737	7 525	42 185

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOT'S - SAS 100% SCOOT'S

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 420		1 420
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 336	18 336	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	20 449	20 449	
	Etat & autres	2 210	2 210	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 666	4 666	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	33 787	33 787	
	Charges constatées d'avance	8 207	8 207	
TOTAUX		89 076	87 656	1 420
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOT'S - SAS 100% SCOOT'S

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 207
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	8 207

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	33 787
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	33 787

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	7 000	10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	201 614	83 019	118 596	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	226 261	226 261		
Personnel & comptes rattachés	32 899	32 899		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	11 558	11 558		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	8 393	8 393		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 055	1 055		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	481 780	363 185	118 596	

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

77 704

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTs - SAS 100% SCOOTs

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 404

19 636

TOTAL DES CHARGES À PAYER

21 040