

100 POUR 100 SCOUTS 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 APPROUVÉS PAR L'ASSOCIEE
UNIQUE LE 11 AVRIL 2024.

. ANNEXE

A handwritten signature in black ink, appearing to read "100 POUR 100 SCOUTS 33".

BILAN ACTIF

SCOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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						
Frais d'établissement				0,07		
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						
Ecarts 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

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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				
Réserve légale	7 000	22,12		
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

204 252

406 957

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

118 596

363 185

12 466

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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

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

SCOOPTS - SAS 100% SCOOPTS

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% SCOOOTS

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

INCORPORÉ	CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
	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, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		900		
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	60 740		1 300
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	6 667		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 730		1 268
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	TOTAL	70 036		2 568
FINANCIÈRE	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
INCORPORÉ	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.
			par virt poste	par cessions	
	Frais d'établissement & dévelop.	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		
		Inst. gal. agen. amé. divers	5 185		56 855
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			6 667
		Mat. bureau, inform., mobilier	990		2 008
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	TOTAL	7 075		65 530
FINANCIÈRE	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

SCOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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			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
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
A. Immo corp.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
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 étailler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices	20 449	20 449	
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 210	2 210	
	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	
	TOTALS		89 076	87 656
Retours	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
	(2)		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOTS - SAS 100% SCOOTS

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	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	33 787
Disponibilités	
TOTAL	33 787

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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 & cpt 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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SCOOOTS - SAS 100% SCOOOTS

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	1 404
Dettes fiscales et sociales	19 636
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

21 040