

26 SCRIBE

Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 20.000 euros
Siège social : 35 boulevard de la Liberté
35000 RENNES
829 863 430 RCS RENNES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL **DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE** **DU 10 MARS 2025**

[...]

Première résolution

L'associé unique, ayant pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve ledit rapport, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui sont présentés, de même que toutes les opérations qu'ils traduisent et desquelles il résulte, pour ledit exercice, une perte nette comptable de 225.249 euros.

L'associé décide d'affecter la totalité de cette perte au compte « Report à nouveau » dont le montant déficitaire sera ainsi porté de – 49.998 euros à – 275.247 euros.

En application des dispositions légales en vigueur, l'associé unique constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

[...]


Cinquième résolution

L'associé unique confère tous pouvoirs à Mme Marie CECCHI, avocat, 4, chemin Pierre Abélard, 35740 PACE, porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité consécutives aux présentes décisions.

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

Le présent extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique a été signé par le Président, en vue d'être déposé au greffe du Tribunal de Commerce de Rennes.

HOLDING NB INVEST
Présidente
Représentée par
VICARTEM HOTELLERIE
Elle-même représentée par :
M. Sébastien MESLIN

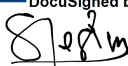
DocuSigned by:

AD5CE873F7954AA...

SAS 26 SCRIBE

Page :

1

Copie certifiée conforme
HOLDING NB INVEST
Présidente
Représentée par
VICARTEM HOTELLERIE
Elle-même représentée par
M. Sébastien MESLIN

DocuSigned by:

AD5CE873F7954AA...

SAS 26 SCRIBE

35 bd de la Liberté

35000 RENNES

N° SIRET : 82986343000015

ACTIVITE : Activités des marchands de biens i

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		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	121 587		121 587	121 587
	Constructions	3 081 494	293 983	2 787 511	2 129 352
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	275 426	9 116	266 310	
	Immobilisations en cours				193 092
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 971 487		1 971 487		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	114		114		
TOTAL (II)	5 450 109	303 099	5 147 010	2 444 031	
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	24 203		24 203	25 135	
Autres créances	11 010		11 010	31 518	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	96 052		96 052	27 601	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	29 364		29 364	
	TOTAL (III)	160 629		160 629	84 254
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	5 610 738	303 099	5 307 639	2 528 284	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					114
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	20 000	20 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(49 998)	(568 578)
	Résultat de l'exercice	(225 249)	(232 091)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(255 247)	(780 668)
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)	3 741 883	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 718 529	3 106 250
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 411	188 045
	Dettes fiscales et sociales	15 371	14 658
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 085		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)	3 607		
	Total des dettes	5 562 886	3 308 953
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 562 886	3 308 953
		5 307 639	2 528 284
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(225 248,99)	(232 090,78)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 562 886	3 308 953
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

				30/09/2024	30/09/2023
		France	Exportation	12 mois	.12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	200 000		200 000	78 592
	Montant net du chiffre d'affaires	200 000		200 000	78 592
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 562	24 069
	Autres produits			4	2
Total des produits d'exploitation (1)				216 567	102 663
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			66 189	89 044
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 824	14 887
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			122 289	102 032
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			4	2	
Total des charges d'exploitation (2)				238 306	205 964
RESULTAT D'EXPLOITATION				(21 740)	(103 301)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(21 740)	(103 301)
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)	203 509	128 790
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	203 509	128 790
RESULTAT FINANCIER		(203 509)	(128 790)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOS		(225 249)	(232 091)
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		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		216 567	102 663
TOTAL DES CHARGES		441 816	334 754
RESULTAT DE L'EXERCICE		(225 249)	(232 091)
(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			

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 307 639 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total des produits est de 216 567 euros et un total charges de 441 816 euros et dégageant ainsi un résultat de -225 249 euros.

Il a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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
Facades	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 évalués 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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	114	114	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 203	24 203	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 372	10 372	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	639	639		
Charges constatées d'avances	29 364	29 364		
TOTAL DES CREANCES		64 692	64 692	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	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)	3 741 883	3 741 883		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 411	21 411		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 034	4 034		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 337	11 337		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 085	62 085		
	Groupe et associés (2)	1 718 529	1 718 529		
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 607	3 607			
TOTAL DES DETTES		5 562 886	5 562 886		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 660 376			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					