

# *Comptes Annuels*

**SAS 5 ETOILES  
111 RUE JEAN MERMOZ  
PARC D'ACTIVITE GALERIE MERMOZ  
ENTREE B BUREAU 11 12 13  
13008 MARSEILLE**

---

**Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023  
Durée 12 mois**

---

**No SIRET 90361403000018  
Code NAF 6831Z**

**Document établi par :**

**Cabinet SGCAM  
42 RUE PAPETY  
13007 MARSEILLE**

**Tel. 0491520326  
Fax. 0491594830  
Siret 06280638500043**

# Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

----- <b>B I L A N</b> -----	1
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	2
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	3
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	4
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	5
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	6
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	7
<i>2033B - Divers à déduire</i>	8
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	9
<i>2033C - Détail du cadre III, plus &amp; moins values</i>	10
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	11
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	12
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	13
----- <b>A N N E X E</b> -----	14
<i>Bilan Actif</i>	15
<i>Détail de l'Actif</i>	16
<i>Bilan Passif</i>	17
<i>Détail du Passif</i>	18
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	19
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	20
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	21
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	23
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	24

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Bilan**



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01012023** et clos le **31122023** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	Adresse du siège social
<b>SAS 5 ETOILES</b>	
SIRET <b>90361403000018</b>	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
<b>111 RUE JEAN MERMOZ PARC D'ACTIVITE GALERIE MERMOZ ENTREE B BUREAU 11 12 13 13008 MARSEILLE</b>	

**RÉGIME FISCAL DES GROUPES**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante  SIRET

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

B ACTIVITÉ	
Activités exercées	<b>AGENCES IMMOBILIERES</b>
	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1. Résultat fiscal** Bénéfice imposable au taux normal  Bénéfice imposable à 15%  Déficit   
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

**2. Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%  PV à long terme imposables à 19%  PV exonérées (art. 238 quindecies)

Autres PV imposables à 19%  PV à long terme imposables à 0%

**3. Abattements sur le bénéfice et exonérations**

Entreprises nouvelles art. 44 sexies  Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies  Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies

Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A  Zones franches d'activité art.44 quaterdecies

Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)

Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A  Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies

Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies  Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies

Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies  Autres dispositifs

Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

**4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI

**D IMPUTATIONS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

**F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4**

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre

2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

**H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?  OUI  Si oui, indication du logiciel utilisé **COMPTABILITE EXPERT**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : **I**  Nom et adresse du conseil :

Cabinet SGCAM 42 RUE PAPETY 13007 MARSEILLE Tél : 0491520326

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 28042024 Lieu : MARSEILLE

N° d'agrément :  Qualité et nom du signataire : EXPERT COMPTABLE

Signature : SGCAM

Examen de conformité fiscale (ECF)  prestataire :



(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS 5 ETOILES**  
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

**K** **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**L** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**M** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		SAS 5 ETOILES		111 RUE JEAN MERMOZ		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		PARC D'ACTIVITE GALERIE MERMOZ		13008 MARSEILLE			
SIRET		9 0 3 6 1 4 0 3 0 0 0 0 1 8		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122023	
				Exercice N-1 clos le		31122022	
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	220 575	030	4 413	216 162	
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>220 575</b>	048	<b>4 413</b>	<b>216 162</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	83 148	070		83 148	
		072	34 844	074		34 844	29 617
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	69 292	086		69 292	2 264
	Charges constatées d'avance *	092		094			8 343
	<b>Total II</b>	096	<b>187 285</b>	098		<b>187 285</b>	<b>40 224</b>
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>407 860</b>	112	<b>4 413</b>	<b>403 447</b>	<b>40 224</b>
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	1 000	1 000	
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	100	100	
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132		132			
	Report à nouveau	134		134	17 013	1 351	
	Résultat de l'exercice	136		136	72 045	15 662	
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
<b>Total I</b>	142		142	<b>90 158</b>	<b>18 113</b>		
Provisions pour risques et charges	154		154				
<b>Total II</b>	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	220 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	37 873	2 871	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 12 290 )	172		172	53 654	9 353	
	Comptes courants d'associés	173		173	516	9 886	
	Autres dettes	175		175	1 245		
	Produits constatés d'avance	174		174			
<b>Total III</b>	176		176	<b>313 289</b>	<b>22 111</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		180	<b>403 447</b>	<b>40 224</b>		
REVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	220 575	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>SAS 5 ETOILES</b>		Néant		
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>		Exercice N clos le <b>31122023</b>		Exercice N-1 clos le <b>31122022</b>		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210			
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215	214			
		217	218	556 596	179 342	
		( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )		222		
	Production immobilisée *		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226			
	Autres produits		230			
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>			<b>232</b>	<b>556 596</b>	<b>179 342</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stock (marchandises) *		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240			
	Autres charges externes* : ( dont crédit bail : - mobilier : .....13 663- immobilier : ..... )		242	431 011	156 528	
	Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )	243	244	2 537	54	
	Rémunérations du personnel *		250	21 123	3 973	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	2 071	270	
	Dotations aux amortissements * ( dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI )	255	254	4 413		
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	262			
	260					
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>264</b>	<b>461 155</b>	<b>160 826</b>	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>270</b>	<b>95 441</b>	<b>18 517</b>	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280			
	Produits exceptionnels (IV)		290			
	Charges financières (V)		294	4 949	90	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347	300	74		
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	18 373	2 764	
	<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>			<b>310</b>	<b>72 045</b>	<b>15 662</b>
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			<b>312</b>	<b>72 045</b>	<b>314</b>	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	18 373		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	74		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ( Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) )	249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999				
<b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b>				<b>997</b>		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	989	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	991	992	342	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345	344	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	127			
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	655	641	350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	645	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	649	990	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)				
	<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			<b>352</b>	<b>90 492</b>	<b>354</b>
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			<b>370</b>	<b>90 492</b>	<b>372</b>	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

## 2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2023

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités	74
<b>Totalisation</b>	<b>74</b>

**2033B - Divers à déduire  
au 31/12/2023**

Libellé	Montant
<b>Totalisation</b>	

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISE								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404	406			
	Autres	410		412		414	416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422	33 000	424	426	33 000		
	Constructions	430		432	168 300	434	436	168 300		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444	446			
	Installations générales agencements divers	450		452	18 700	454	456	18 700		
	Matériel de transport	460		462		464	466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472	575	474	476	575		
Immobilisations financières		480		482		484	486			
TOTAL		490		492	220 575	494	496	220 575		
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522	3 289	524		526	3 289	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	1 106	544		546	1 106	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560		562	18	564		566	18	
TOTAL		570		572	4 413	574		576	4 413	
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)						
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	6	7	8	9	10					
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %		
						⑥	⑦	⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

## 2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 31/12/2023

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
<b>Totalisation</b>								

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS 5 ETOILES**Néant  \*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)								982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis			
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	
Déficits de l'exercice								860	
Total des déficits restant à reporter								870	
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	48 615
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	10 611
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <b>SAS 5 ETOILES</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012023</b>		et clos le : <b>31122023</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		556 596
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
	<b>TOTAL 1</b>	106	<b>556 596</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
	<b>TOTAL 2</b>	144	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	121		48 460
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		117 073
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
	<b>TOTAL 3</b>	152	<b>165 533</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	<b>391 062</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	391 062
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		556 596
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 3 |

N° SIRET 9 | 0 | 3 | 6 | 1 | 4 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 8 |

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 5 ETOILES

ADRESSE ( voie ) 111 RUE JEAN MERMOZ PARC D'ACTIVITE GALERIE MERMOZ

CODE POSTAL 13008 VILLE MARSEILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	90
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	10

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination BONE BETKH'A  
N° SIREN (si société établie en France) 894863190 % de détention 90,00 Nb de parts ou actions 90  
Adresse : N° 111 Voie RUE JEAN MERMOZ  
Code postal 13008 Commune MARSEILLE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination  
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique AMMAR Prénom(s) BENJAMIN  
Nom marital % de détention 10,00 Nb de parts ou actions 10  
Naissance : Date 15081980 N° département 99 Commune HOUMT-SOUK Pays TUNISIE  
Adresse : N° 1 Voie AVENUE DU POINT  
Code postal 13009 Commune MARSEILLE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)  
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions  
Naissance : Date N° département Commune Pays  
Adresse : N° Voie  
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

## **Etats financiers au 31/12/2023**

**ANNEXE**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	33 000		33 000	
	Constructions	168 300	3 289	165 011	
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	19 275	1 124	18 151	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>220 575</b>	<b>4 413</b>	<b>216 162</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	83 148		83 148	
	Autres créances	34 844		34 844	29 617
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	69 292		69 292	2 264	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				8 343
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>187 285</b>		<b>187 285</b>	<b>40 224</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>407 860</b>	<b>4 413</b>	<b>403 447</b>	<b>40 224</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>216 162</b>	<i>53,58</i>			<b>216 162</b>	
<b>Terrains</b>	<b>33 000</b>	<i>8,18</i>			<b>33 000</b>	
TERRAINS	33 000	<i>8,18</i>			33 000	
<b>Constructions</b>	<b>165 011</b>	<i>40,90</i>			<b>165 011</b>	
BATIMENTS	112 200	<i>27,81</i>			112 200	
FACADES	28 050	<i>6,95</i>			28 050	
IGT	28 050	<i>6,95</i>			28 050	
Amort. des ensembles immob. in	(2 322)	<i>-0,58</i>			(2 322)	
Amort. Inst.Agenc.Aménag. cons	(967)	<i>-0,24</i>			(967)	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>18 151</b>	<i>4,50</i>			<b>18 151</b>	
INSTAL. GEN. AGENCT. AME.DIVER	18 700	<i>4,64</i>			18 700	
MOBILIER MATERIEL BUREAU	575	<i>0,14</i>			575	
AMORT.AGENT.INSTAL.	(1 106)	<i>-0,27</i>			(1 106)	
AMORTISSEMENTS MOBILIER MAT BU	(18)				(18)	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>187 285</b>	<i>46,42</i>	<b>40 224</b>	<i>100,00</i>	<b>147 061</b>	<i>365,61</i>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>83 148</b>	<i>20,61</i>			<b>83 148</b>	
Collectif clients débiteurs	83 148	<i>20,61</i>			83 148	
<b>Autres créances</b>	<b>34 844</b>	<i>8,64</i>	<b>29 617</b>	<i>73,63</i>	<b>5 227</b>	<i>17,65</i>
TVA SUR IMMOBILISATION	115	<i>0,03</i>			115	
TVA RECUP./ACH.& BI.SERV.-1 AN			3 537	<i>8,79</i>	(3 537)	<i>-100,00</i>
TVA DED. 10%	44	<i>0,01</i>			44	
TVA DED. 5.5%	526	<i>0,13</i>			526	
TVA COLLECTEE 10%	5 660	<i>1,40</i>			5 660	
SCI PHOCENNE CAPITALE			26 080	<i>64,84</i>	(26 080)	<i>-100,00</i>
BONE BETKH'A	6 500	<i>1,61</i>			6 500	
JONATHAN GOUIRON	22 000	<i>5,45</i>			22 000	
<b>Disponibilités</b>	<b>69 292</b>	<i>17,18</i>	<b>2 264</b>	<i>5,63</i>	<b>67 029</b>	<i>N/S</i>
CAISSE EPARGNE	69 292	<i>17,18</i>	2 264	<i>5,63</i>	67 029	<i>N/S</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>8 343</b>	<i>20,74</i>	<b>(8 343)</b>	<i>-100,00</i>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES			8 343	<i>20,74</i>	(8 343)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>403 447</b>	<i>100,00</i>	<b>40 224</b>	<i>100,00</i>	<b>363 223</b>	<i>903,00</i>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	17 013	1 351
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>72 045</b>	<b>15 662</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>90 158</b>	<b>18 113</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	220 000	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	516	9 886
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 873	2 871
	Dettes fiscales et sociales	53 654	9 353
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 245		
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>313 289</b>	<b>22 111</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>403 447</b>	<b>40 224</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	72 044,94	15 662,08
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		313 289	22 111
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Capitaux propres</b>	<b>90 158</b>	<i>22,35</i>	<b>18 113</b>	<i>45,03</i>	<b>72 045</b>	<i>397,75</i>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>1 000</b>	<i>0,25</i>	<b>1 000</b>	<i>2,49</i>		
CAPITAL	1 000	<i>0,25</i>	1 000	<i>2,49</i>		
<b>Réserve légale</b>	<b>100</b>	<i>0,02</i>	<b>100</b>	<i>0,25</i>		
RESERVES LEGALES	100	<i>0,02</i>	100	<i>0,25</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>17 013</b>	<i>4,22</i>	<b>1 351</b>	<i>3,36</i>	<b>15 662</b>	<i>N/S</i>
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	17 013	<i>4,22</i>	1 351	<i>3,36</i>	15 662	<i>N/S</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>72 045</b>	<i>17,86</i>	<b>15 662</b>	<i>38,94</i>	<b>56 383</b>	<i>360,00</i>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>313 289</b>	<i>77,65</i>	<b>22 111</b>	<i>54,97</i>	<b>291 178</b>	<i>N/S</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>220 000</b>	<i>54,53</i>			<b>220 000</b>	
EMPRUNT CE	220 000	<i>54,53</i>			220 000	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>516</b>	<i>0,13</i>	<b>9 886</b>	<i>24,58</i>	<b>(9 370)</b>	<i>-94,78</i>
C/C AMMAR BENJAMIN	516	<i>0,13</i>	9 886	<i>24,58</i>	(9 370)	<i>-94,78</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>37 873</b>	<i>9,39</i>	<b>2 871</b>	<i>7,14</i>	<b>35 002</b>	<i>N/S</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS	37 873	<i>9,39</i>	2 871	<i>7,14</i>	35 002	<i>N/S</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>53 654</b>	<i>13,30</i>	<b>9 353</b>	<i>23,25</i>	<b>44 301</b>	<i>473,63</i>
REMILET ABDEREZAK	2 656	<i>0,66</i>			2 656	
S.S. A PAYER	1 770	<i>0,44</i>	317	<i>0,79</i>	1 453	<i>458,25</i>
HUMANIS	211	<i>0,05</i>			211	
AG2R	397	<i>0,10</i>	71	<i>0,18</i>	327	<i>461,39</i>
TAXE APPRENTISSAGE	19		4	<i>0,01</i>	15	<i>434,27</i>
ETAT IMPOTS ET TAXES	18 373	<i>4,55</i>	3 020	<i>7,51</i>	15 353	<i>508,38</i>
ETAT-TVA A PAYER (-1 AN)	5 557	<i>1,38</i>	657	<i>1,63</i>	4 900	<i>745,81</i>
TVA RECUP./ACH.& BI.SERV.-1 AN	17 913	<i>4,44</i>			17 913	
TVA COLLECTEE	6 733	<i>1,67</i>	5 280	<i>13,13</i>	1 453	<i>27,51</i>
OPCO	25	<i>0,01</i>	5	<i>0,01</i>	20	<i>412,07</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>1 245</b>	<i>0,31</i>			<b>1 245</b>	
Collectif clients créditeurs	1 245	<i>0,31</i>			1 245	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>403 447</b>	<i>100,00</i>	<b>40 224</b>	<i>100,00</i>	<b>363 223</b>	<i>903,00</i>

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	556 596		556 596	179 342
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>556 596</b>		<b>556 596</b>	<b>179 342</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>556 596</b>	<b>179 342</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			431 011	156 528
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 537	54
	Salaires et traitements			21 123	3 973
	Charges sociales du personnel			2 071	270
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 413	
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>461 155</b>	<b>160 826</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>95 441</b>	<b>18 517</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		95 441	18 517
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		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 949	90
	<b>Total des charges financières</b>	4 949	90
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(4 949)</b>	<b>(90)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>90 492</b>	<b>18 426</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	74	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	74	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(74)</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 373	2 764
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>556 596</b>	<b>179 342</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>484 551</b>	<b>163 680</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>72 045</b>	<b>15 662</b>

- (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

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
LOCATION MEUBLEE 10 %	539 754	96,97	179 342	100,00	360 412	200,96
LOCATION EXO	9 579	1,72			9 579	
PRESTATION DE SERVICE 20%	7 263	1,30			7 263	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>461 155</b>	<b>82,85</b>	<b>160 826</b>	<b>89,68</b>	<b>300 329</b>	<b>186,74</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>431 011</b>	<b>77,44</b>	<b>156 528</b>	<b>87,28</b>	<b>274 483</b>	<b>175,36</b>
PRESTATIONS DE SERVICES	12 350	2,22	21 719	12,11	(9 369)	-43,14
FOURNITURES PETIT EQUIPEM.	28 038	5,04	20 900	11,65	7 138	34,15
ENTRETIEN ET PETIT MATERIEL 0%	5 634	1,01			5 634	
EQUIPEMENT PETIT MATERIEL 5.5%	50	0,01			50	
ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT 10%	24				24	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	221	0,04	157	0,09	64	41,03
CARBURANT	2 143	0,38	2 472	1,38	(329)	-13,32
CREDIT-BAIL TESLA	13 663	2,45			13 663	
LOCATION GUSTAVE GANAY	12 312	2,21	55 516	30,96	(43 204)	-77,82
LOCATION BELSUNCE	54 600	9,81			54 600	
LOCATION BD GILLY	21 642	3,89			21 642	
LOCATION BENJAMIN DELESSERT / CAPELETTE	28 600	5,14			28 600	
LOCATION MONTEBELLO	10 400	1,87			10 400	
LOCATION BD ALLEMAND	69 170	12,43			69 170	
LOCATION PLACE SAUREL	7 650	1,37			7 650	
LOCATION RUE TAPIS VERT	3 150	0,57			3 150	
LOCATION VALMANTE	5 368	0,96			5 368	
LOCATION RUE DU FOUR	2 900	0,52			2 900	
LOCATION	36 023	6,47			36 023	
CHARGES LOCATION	20 801	3,74	7 930	4,42	12 872	162,32
ENTRETIEN REPARATION	14 052	2,52	34 319	19,14	(20 267)	-59,05
ENTRETIEN ET REPARATION 10%	415	0,07			415	
MAINTENANCE	2 890	0,52	490	0,27	2 399	489,47
ASSURANCES	7 058	1,27	777	0,43	6 281	808,26
FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 599	0,29	5 833	3,25	(4 235)	-72,59
COMMISSION ET COURTAGES	2 000	0,36			2 000	
HONORAIRES	1 965	0,35	186	0,10	1 779	956,45
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	6 782	1,22			6 782	
CADEAUX A LA CLIENTELE	231	0,04			231	
DIVERS (DONS, POURBOIRE,...)	8 321	1,49			8 321	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 073	0,73	1 760	0,98	2 314	131,48
MISSIONS	969	0,17			969	
RECEPTION	6 810	1,22	2 387	1,33	4 424	185,36
FRAIS POSTAUX	27				27	
SFR	1 719	0,31	1 585	0,88	133	8,42
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 361	0,24	498	0,28	863	173,53
MANAGEMENT FEES	36 000	6,47			36 000	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>2 537</b>	<b>0,46</b>	<b>54</b>	<b>0,03</b>	<b>2 483</b>	<b>N/S</b>
TAXE APPRENTISSAGE	141	0,03	27	0,02	114	420,75
FORMATION CONTINUE CFP	146	0,03	27	0,01	119	442,81
COTISATION FONCIERE DES ENTREP	2 251	0,40			2 251	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>Salaires et traitements</b>	<b>21 123</b>	<b>3,79</b>	<b>3 973</b>	<b>2,22</b>	<b>17 149</b>	<b>431,61</b>
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	21 123	3,79	3 973	2,22	17 149	431,61
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>2 071</b>	<b>0,37</b>	<b>270</b>	<b>0,15</b>	<b>1 800</b>	<b>665,89</b>
URSSAF	1 411	0,25	60	0,03	1 351	N/S
COTISATIONS MUTUELLES	375	0,07			375	
COTISATIONS ANEP	285	0,05	43	0,02	242	555,90
COTISATIONS ASSEDIC			167	0,09	(167)	-100,00
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>4 413</b>	<b>0,79</b>			<b>4 413</b>	
DOTATIONS AMORT. CORP.	4 413	0,79			4 413	
<b>Autres charges de gestion courante</b>						
CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE						
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>95 441</b>	<b>17,15</b>	<b>18 517</b>	<b>10,32</b>	<b>76 924</b>	<b>415,43</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>4 949</b>	<b>0,89</b>	<b>90</b>	<b>0,05</b>	<b>4 858</b>	<b>N/S</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>4 949</b>	<b>0,89</b>	<b>90</b>	<b>0,05</b>	<b>4 858</b>	<b>N/S</b>
INTERETS/ EMPRUNTS	4 909	0,88			4 909	
INTERETS DES DECOUVERTS	40	0,01	90	0,05	(51)	-56,01
<b>Résultat financier</b>	<b>(4 949)</b>	<b>-0,89</b>	<b>(90)</b>	<b>-0,05</b>	<b>(4 858)</b>	<b>N/S</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>90 492</b>	<b>16,26</b>	<b>18 426</b>	<b>10,27</b>	<b>72 066</b>	<b>391,11</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>74</b>	<b>0,01</b>			<b>74</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>74</b>	<b>0,01</b>			<b>74</b>	
PENALITE ET AMENDES FISCALES E	74	0,01			74	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(74)</b>	<b>-0,01</b>			<b>(74)</b>	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>18 373</b>	<b>3,30</b>	<b>2 764</b>	<b>1,54</b>	<b>15 609</b>	<b>564,73</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	18 373	3,30	2 764	1,54	15 609	564,73
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>72 045</b>	<b>12,94</b>	<b>15 662</b>	<b>8,73</b>	<b>56 383</b>	<b>360,00</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>556 596</b>	<i>100,00</i>	<b>179 342</b>	<i>100,00</i>	<b>377 254</b>	<i>210,35</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	556 596	<i>100,00</i>	179 342	<i>100,00</i>	377 254	<i>210,35</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>556 596</b>	<i>100,00</i>	<b>179 342</b>	<i>100,00</i>	<b>377 254</b>	<i>210,35</i>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>556 596</b>	<i>100,00</i>	<b>179 342</b>	<i>100,00</i>	<b>377 254</b>	<i>210,35</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	12 350	<i>2,22</i>	21 719	<i>12,11</i>	(9 369)	<i>-43,14</i>
- Achats non stockés	36 110	<i>6,49</i>	23 529	<i>13,12</i>	12 581	<i>53,47</i>
- Autres charges externes	382 551	<i>68,73</i>	111 280	<i>62,05</i>	271 271	<i>243,77</i>
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>431 011</b>	<i>77,44</i>	<b>156 528</b>	<i>87,28</i>	<b>274 483</b>	<i>175,36</i>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>125 585</b>	<i>22,56</i>	<b>22 814</b>	<i>12,72</i>	<b>102 771</b>	<i>450,47</i>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	286	<i>0,05</i>	54	<i>0,03</i>	232	<i>431,75</i>
- Autres impôts et taxes	2 251	<i>0,40</i>			2 251	
- Salaires et traitements	21 123	<i>3,79</i>	3 973	<i>2,22</i>	17 149	<i>431,61</i>
- Charges sociales	2 071	<i>0,37</i>	270	<i>0,15</i>	1 800	<i>665,89</i>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>99 854</b>	<i>17,94</i>	<b>18 517</b>	<i>10,32</i>	<b>81 337</b>	<i>439,27</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	4 413	<i>0,79</i>			4 413	
- Autres charges de gestion courante						
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>95 441</b>	<i>17,15</i>	<b>18 517</b>	<i>10,32</i>	<b>76 924</b>	<i>415,43</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	4 949	<i>0,89</i>	90	<i>0,05</i>	4 858	<i>N/S</i>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>90 492</b>	<i>16,26</i>	<b>18 426</b>	<i>10,27</i>	<b>72 066</b>	<i>391,11</i>
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	74	<i>0,01</i>			74	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(74)</b>	<i>-0,01</i>			<b>(74)</b>	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	18 373	<i>3,30</i>	2 764	<i>1,54</i>	15 609	<i>564,73</i>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>72 045</b>	<i>12,94</i>	<b>15 662</b>	<i>8,73</i>	<b>56 383</b>	<i>360,00</i>

# Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
LOCATION MEUBLEE 10 %	539 754	96,97	179 342	100,00	360 412	200,96
LOCATION EXO	9 579	1,72			9 579	
PRESTATION DE SERVICE 20%	7 263	1,30			7 263	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>12 350</b>	<b>2,22</b>	<b>21 719</b>	<b>12,11</b>	<b>(9 369)</b>	<b>-43,14</b>
PRESTATIONS DE SERVICES	12 350	2,22	21 719	12,11	(9 369)	-43,14
<b>Marge brute de production</b>	<b>544 246</b>	<b>97,78</b>	<b>157 623</b>	<b>87,89</b>	<b>386 622</b>	<b>245,28</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>556 596</b>	<b>100,00</b>	<b>179 342</b>	<b>100,00</b>	<b>377 254</b>	<b>210,35</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>36 110</b>	<b>6,49</b>	<b>23 529</b>	<b>13,12</b>	<b>12 581</b>	<b>53,47</b>
FOURNITURES PETIT EQUIPEM.	28 038	5,04	20 900	11,65	7 138	34,15
ENTRETIEN ET PETIT MATERIEL 0%	5 634	1,01			5 634	
EQUIPEMENT PETIT MATERIEL 5.5%	50	0,01			50	
ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT 10%	24				24	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	221	0,04	157	0,09	64	41,03
CARBURANT	2 143	0,38	2 472	1,38	(329)	-13,32
<b>Autres charges externes</b>	<b>382 551</b>	<b>68,73</b>	<b>111 280</b>	<b>62,05</b>	<b>271 271</b>	<b>243,77</b>
CREDIT-BAIL TESLA	13 663	2,45			13 663	
LOCATION GUSTAVE GANAY	12 312	2,21	55 516	30,96	(43 204)	-77,82
LOCATION BELSUNCE	54 600	9,81			54 600	
LOCATION BD GILLY	21 642	3,89			21 642	
LOCATION BENJAMIN DELESSERT / CAPELETTE	28 600	5,14			28 600	
LOCATION MONTEBELLO	10 400	1,87			10 400	
LOCATION BD ALLEMAND	69 170	12,43			69 170	
LOCATION PLACE SAUREL	7 650	1,37			7 650	
LOCATION RUE TAPIS VERT	3 150	0,57			3 150	
LOCATION VALMANTE	5 368	0,96			5 368	
LOCATION RUE DU FOUR	2 900	0,52			2 900	
LOCATION	36 023	6,47			36 023	
CHARGES LOCATION	20 801	3,74	7 930	4,42	12 872	162,32
ENTRETIEN REPARATION	14 052	2,52	34 319	19,14	(20 267)	-59,05
ENTRETIEN ET REPARATION 10%	415	0,07			415	
MAINTENANCE	2 890	0,52	490	0,27	2 399	489,47
ASSURANCES	7 058	1,27	777	0,43	6 281	808,26
FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 599	0,29	5 833	3,25	(4 235)	-72,59
COMMISSION ET COURTAGES	2 000	0,36			2 000	
HONORAIRES	1 965	0,35	186	0,10	1 779	956,45
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	6 782	1,22			6 782	
CADEAUX A LA CLIENTELE	231	0,04			231	
DIVERS (DONS, POURBOIRE....)	8 321	1,49			8 321	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 073	0,73	1 760	0,98	2 314	131,48
MISSIONS	969	0,17			969	
RECEPTION	6 810	1,22	2 387	1,33	4 424	185,36
FRAIS POSTAUX	27				27	
SFR	1 719	0,31	1 585	0,88	133	8,42
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 361	0,24	498	0,28	863	173,53
MANAGEMENT FEES	36 000	6,47			36 000	

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>125 585</b>	22,56	<b>22 814</b>	12,72	<b>102 771</b>	450,47
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>286</b>	0,05	<b>54</b>	0,03	<b>232</b>	431,75
TAXE APPRENTISSAGE	141	0,03	27	0,02	114	420,75
FORMATION CONTINUE CFP	146	0,03	27	0,01	119	442,81
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>2 251</b>	0,40			<b>2 251</b>	
COTISATION FONCIERE DES ENTREP	2 251	0,40			2 251	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>21 123</b>	3,79	<b>3 973</b>	2,22	<b>17 149</b>	431,61
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	21 123	3,79	3 973	2,22	17 149	431,61
<b>Charges sociales</b>	<b>2 071</b>	0,37	<b>270</b>	0,15	<b>1 800</b>	665,89
URSSAF	1 411	0,25	60	0,03	1 351	N/S
COTISATIONS MUTUELLES	375	0,07			375	
COTISATIONS ANEP	285	0,05	43	0,02	242	555,90
COTISATIONS ASSEDIC			167	0,09	(167)	-100,00
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>99 854</b>	17,94	<b>18 517</b>	10,32	<b>81 337</b>	439,27
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>4 413</b>	0,79			<b>4 413</b>	
DOTATIONS AMORT. CORP.	4 413	0,79			4 413	
<b>Autres charges de gestion courante</b>						
CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE						
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>95 441</b>	17,15	<b>18 517</b>	10,32	<b>76 924</b>	415,43
<b>Charges financières</b>	<b>4 949</b>	0,89	<b>90</b>	0,05	<b>4 858</b>	N/S
INTERETS / EMPRUNTS	4 909	0,88			4 909	
INTERETS DES DECOUVERTS	40	0,01	90	0,05	(51)	-56,01
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>90 492</b>	16,26	<b>18 426</b>	10,27	<b>72 066</b>	391,11
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>74</b>	0,01			<b>74</b>	
PENALITE ET AMENDES FISCALES E	74	0,01			74	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(74)</b>	-0,01			<b>(74)</b>	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>18 373</b>	3,30	<b>2 764</b>	1,54	<b>15 609</b>	564,73
IMPOTS SUR LES BENEFICES	18 373	3,30	2 764	1,54	15 609	564,73
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>72 045</b>	12,94	<b>15 662</b>	8,73	<b>56 383</b>	360,00