

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 07/08/2024 - B2024/030195 - 2005 B 03346 - 485 239 529 - 5 ESKY

FIDEXIOM

Expertise comptable – Audit – Conseil

SARL 5 ESKY

**5, rue de la Balance
31000 TOULOUSE**

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

*45, avenue Charles de Gaulle – 92 200 Neuilly-sur-Seine
Tél.: 01.46.37.05.00 - mail: m.abitbol@fidexiom.com
Siret n° 791 009 335 00039*

SOMMAIRE

Etats financiers	4
Bilan.....	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Bilan comparatif	8
Compte de résultat	9
Compte de Résultat	10
Compte de Résultat Comparatif	12
Annexe.....	13
Principes comptables, méthodes d'évaluation	14
Etat des Echéances des Créances et Dettes.....	15
Charges à Payer	16
Charges et Produits Constatés d'Avance	17
Immobilisations	18
Amortissements	19
Produits et charges exceptionnels	20
Transfert de charges.....	21
Etats de gestion	22
Ratios	23
Détail du bilan actif.....	26
Détail du bilan passif	28
Détail du compte de résultat.....	30
Liasse fiscale	32

Bilan

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	780 000	780 000		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	552 606		552 606	552 606
Constructions	4 789 052	2 734 558	2 054 494	2 242 480
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif immobilisé	6 121 658	3 514 558	2 607 100	2 795 086
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	138 341		138 341	2 006
Autres créances	8 442		8 442	21 440
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	184 025		184 025	
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	350 598		350 598	387 068
Charges constatées d'avance				
Actif circulant	681 406		681 406	410 515
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	6 803 064	3 514 558	3 288 506	3 205 600

BILAN PASSIF

	Passif	
Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	10 000	10 000
<i>Dont versé</i>	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, .		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	2 381 180	2 003 497
RESULTAT DE L'EXERCICE	368 680	377 683
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	2 759 860	2 391 180
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	263 544	710 528
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 849	5 683
Dettes fiscales et sociales	44 703	13 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	613	83 687
Produits constatés d'avance	184 937	1 500
Dettes	528 646	814 420
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	3 288 506	3 205 600

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% de l'actif	31/12/2022	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles		0%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	2 607 100	100%	79%	2 795 086	100%	87%
Immobilisations financières		0%	0%		0%	0%
Actif immobilisé	2 607 100	100%	79%	2 795 086	100%	0,87
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	146 783	22%	4%	23 447	6%	1%
Disponibilités	534 623	78%	16%	387 068	94%	12%
Actif circulant	681 406	100%	21%	410 515	100%	0,13
Comptes de régularisation			0%			0%
TOTAL ACTIF	3 288 506		100%	3 205 600		100%

Passif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% du passif	31/12/2022	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	10 000	0%	0%	10 000	0%	0%
Résultat de l'exercice	368 680	13%	11%	377 683	16%	12%
Autres capitaux propres	2 381 180	86%	72%	2 003 497	84%	62%
Capitaux propres	2 759 860	100%	84%	2 391 180	100%	0,75
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	263 544	77%	8%	710 528	87%	22%
Autres dettes	80 165	23%	2%	102 392	13%	3%
Dettes	343 708	100%	10%	812 920	100%	0,25
Comptes de régularisation passif	184 937	100%	6%	1 500	100%	0%
TOTAL PASSIF	3 288 506		100%	3 205 600		100%

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% de l'actif	31/12/2022	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles		0%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	2 607 100	100%	79%	2 795 086	100%	87%
Immobilisations financières		0%	0%		0%	0%
Actif immobilisé	2 607 100	100%	79%	2 795 086	100%	0,87
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	146 783	22%	4%	23 447	6%	1%
Disponibilités	534 623	78%	16%	387 068	94%	12%
Actif circulant	681 406	100%	21%	410 515	100%	0,13
Comptes de régularisation			0%			0%
TOTAL ACTIF	5 288 506		100%	3 205 600		100%

Rubriques	31/12/2023	% du poste	% du passif	31/12/2022	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	10 000	0%	0%	10 000	0%	0%
Résultat de l'exercice	368 680	13%	11%	377 683	16%	12%
Autres capitaux propres	2 381 180	86%	72%	2 003 497	84%	62%
Capitaux propres	2 759 860	100%	84%	2 391 180	100%	0,75
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	263 544	77%	8%	710 528	87%	22%
Autres dettes	80 165	23%	2%	102 392	13%	3%
Dettes	343 708	100%	10%	812 920	100%	0,25
Comptes de régularisation passif	184 937	100%	6%	1 500	100%	0%
TOTAL PASSIF	5 288 506		100%	3 205 600		100%

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation ;
- 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 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	10 à 40 ans
Concessions, brevets et droits assimilés	10 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

1. Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
2. Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

d) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux (et en excluant les frais financiers).

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

e) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

Rubriques	Etat des créances		
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	138 341	138 341	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices	2 998	2 998	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	5 444	5 444	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	146 783	146 783	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	146 783	146 783	

Rubriques	Etat des dettes			
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	114 642	114 642		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 849	34 849		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43 588	43 588		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 115	1 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	148 902	148 902		
Autres dettes	613	613		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	184 937	184 937		
TOTAL	528 646	528 646		

CHARGES À PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	11 276
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	11 276

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques

Charges

Produits

Loyers

184 937

TOTAL

184 937

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Augmentations		Acquisitions, apports, création, virements
	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	780 000		
Terrains	552 606		
Constructions sur sol propre	4 789 052		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	5 341 658		
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total des immobilisations financières			
TOTAL	6 121 658		

Rubriques	Diminu		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service		
Frais d'établissement et de développement			780 000	
Autres Immobilisations incorporelles			552 606	
Terrains			4 789 052	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			5 341 658	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières				
TOTAL			6 121 658	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	780 000,00			780 000,00
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 546 573	187 985		2 734 558
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	2 546 573	187 985		2 734 558
TOTAL	3 326 573	187 985		3 514 558

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres	22
Sur opération en capital	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
Total des charges exceptionnelles	22
TOTAL	46 947

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Refacturations de charges	46 969
Sous total Exploitation	46 969,11
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
TOTAL	46 969,11

ETATS DE GESTION

RATIOS

Ratios de gestion

Rubriques	N	N-1	Variation
Frais financiers	18 978	17 857	
Chiffre d'affaires HT	739 312	762 352	
IMPORTANCE DES FRAIS FINANCIERS	3	2	0,22

La valeur de ce ratio permet d'apprécier la situation financière de l'entreprise

Rubriques	N	N-1	Variation
Frais financiers	18 978	17 857	
Excédent Brut d'Exploitation	691 048	713 843	
PART DE FRAIS FINANCIERS / RESULTAT	3	3	0,24

Ce ratio permet d'apprécier la capacité d'une entreprise à faire face à ses frais financiers.

Ratios de structure financière

Rubriques	N	N-1	Variation
Total actif net	3 288 506	3 205 600	
Endettement total	528 646	814 420	
SOLVABILITE GLOBALE	622	394	228,46

Ce ratio met en évidence le risque que la structure financière fait courir aux prêteurs.

Rubriques	N	N-1	Variation
Endettement total	528 646	814 420	
Fonds propres	759 860	2 391 180	
ENDETTEMENT	19	34	(14,90)

Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise vis à vis de ses créanciers.

Ratios de financement

Rubriques	N	N-1	Variation
Dotations aux amortissements	187 985	194 115	
Valeur ajoutée	738 208	759 430	
AUTONOMIE FINANCIERE	25	26	(0,10)

Ce ratio mesure la part des investissements dans la valeur ajoutée.

Rubriques	N	N-1	Variation
Marge brute d'autofinancement	603 635	616 687	
Fonds propres	2 759 860	2 391 180	
AUTOFINANCEMENT	22	26	(3,92)

Ce ratio indique les possibilités pour l'entreprise d'autofinancer sa croissance.

Ratios de rentabilité financière

Rubriques	N	N-1	Variation
Résultat net	368 680	377 683	
Capitaux propres	2 759 860	2 391 180	
RENTABILITE NETTE DES CAPITAUX PROPRES	13	16	(2,44)

Ce ratio mesure la rémunération globale des capitaux propres.

Rubriques	N	N-1	Variation
Capacité d'autofinancement	556 666	571 798	
Capitaux propres	2 759 860	2 391 180	
FLUX DE FONDS DEGAGES PAR LES CAPITAUX PROPRES	20	24	(3,74)

Ce ratio permet d'apprécier l'aptitude à dégager des ressources.

Ratios de mesure de la rentabilité d'exploitation

Rubriques	N	N-1	Variation
Marge commerciale	45 792	43 680	
Chiffre d'affaires Hors Taxes	739 312	762 352	
TAUX DE MARGE COMMERCIALE (Activité négoce)	6	6	0,46

Ce ratio permet d'apprécier la stratégie commerciale de l'entreprise ainsi que l'influence des contraintes du marché et de la politique des prix de vente.

Rubriques	N	N-1	Variation
Valeur ajoutée	738 208	759 430	
Chiffre d'affaires Hors Taxes	739 312	762 352	
TAUX DE VALEUR AJOUTEE	100	100	0,23

C'est l'Instrument de mesure du degré d'intégration d'une entreprise.

Rubriques	N	N-1	Variation
Excédent brut d'exploitation	691 048	713 843	
Chiffre d'affaires Hors Taxes	739 312	762 352	
TAUX D'EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	93	94	(0,17)

Ce ratio mesure le niveau relatif du résultat.

Ratios de liquidité

Rubriques	N	N-1	Variation
Chiffre d'affaires Hors Taxes	739 312	762 352	
Capitaux propres	2 759 860	2 391 180	
ROTATION DES CAPITAUX PROPRES	27	32	(5,09)

Ce ratio permet de mesurer le chiffre d'affaires par rapport aux capitaux propres.

DETAIL DU BILAN ACTIF

		01/01/2023	01/01/2022	Variation	
Rubriques		31/12/2023	31/12/2022		
		12	12	Montant	%
Concessions, brevets et droits similaires					
2051	Indemnités Evictions	780 000	780 000		
2050.AG	Valeur saisie	(780 000)	(780 000)		
Terrains		552 606	552 606		
211	Terrains 12 Place Esquirol	162 127	162 127		
2111	Terrains 5 Impassa Saint Geraud	62 257	62 257		
2112	Terrains 10 Place Esquirol	107 389	107 389		
2113	Terrain 4 Place Esquirol	220 834	220 834		
Constructions		2 054 494	2 242 480	(187 985)	-8,38
213	Gros Oeuvre 12 Place Esquirol	1 469 828	1 469 828		
213001	Façade 12 Place Esquirol	164 924	164 924		
213002	Agencement 12 Place Esquirol	252 651	252 651		
2131	Gros Oeuvre 5 Impasse Saint Geraud	133 607	133 607		
213101	Façade 5 Impasse Saint Geraud	62 257	62 257		
213102	Agencement 5 Impasse Saint Geraud	62 257	62 257		
2132	Gros Oeuvre 10 Place Esquirol	592 507	592 507		
213201	Façade 10 Place Esquirol	119 159	119 159		
213202	Agencement 10 Place Esquirol	337 592	337 592		
2133	Gros Oeuvre 4 Place Esquirol	1 029 539	1 029 539		
213301	Façade 4 Place Esquirol	232 911	232 911		
213302	Agencement 4 Place Esquirol	331 822	331 822		
2813	Amortissement Gros Oeuvre 12 Place Esquirol	(783 828)	(721 303)	(62 525)	-8,67
281301	Amortissement Façade 12 Place Esquirol	(124 392)	(116 286)	(8 106)	-6,97
281302	Amortissement Agencement 12 Place Esquirol	(207 216)	(193 242)	(13 975)	-7,23
281303	Amortissement Gros Oeuvre 5 Impasse Saint Geraud	(51 506)	(47 938)	(3 568)	-7,44
281304	Amortissement Façade 5 Impasse Saint Geraud	(46 692)	(43 580)	(3 113)	-7,14
281305	Amortissement Agencement 5 Impasse Saint Geraud	(46 692)	(43 580)	(3 113)	-7,14
281306	Amortissement Gros Oeuvre 10 Place Esquirol	(297 288)	(273 275)	(24 013)	-8,79
281307	Amortissement Façade 10 Place Esquirol	(87 922)	(81 998)	(5 925)	-7,23
281308	Amortissement Agencement 10 Place Esquirol	(293 367)	(283 303)	(10 064)	-3,55
281309	Amortissement Gros Oeuvre 4 Place Esquirol	(373 829)	(347 253)	(26 577)	-7,65
28131	Amortissement Façade 4 Place Esquirol	(173 659)	(162 014)	(11 646)	-7,19
281311	Amortissement Agencement 4 Place Esquirol	(248 165)	(232 802)	(15 363)	-6,60

Actif immobilisé		2 607 100	2 795 086	(187 985)	-6,73
Clients et comptes rattachés		138 341	2 006	136 335	6 795,61
411BOU	BOUYGUES TELECOM	33 005		33 005	
411BOUC	BOUCHER Anna	1 622	1 730	(108)	-6,23
411CHA	CHARON REMY	1 479		1 479	
411JYD	JYDE EDITIONS		147	(147)	-100,00
411MON	MONOP	102 234	129	102 105	79 163,79
Autres créances		8 442	21 440	(12 999)	-60,63
444	Etat - Impôts sur les bénéfices	2 998	6 769	(3 771)	-55,71
445664	TVA sur autres biens et services 20% avec coefficient	5 444	745	4 698	630,35
445714	TVA collectée 20 % encaissements		13 926	(13 926)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		184 025		184 025	
504	COMPTE A TERME	184 025		184 025	
Disponibilités		350 598	387 068	(36 470)	-9,42
512003	CREDIT DU NORD		87 348	(87 348)	-100,00
512006	Banque Courtois		119 720	(119 720)	-100,00
512007	Banque Société Générale	350 005		350 005	
5162	Ouverture Compte à terme		180 000	(180 000)	-100,00
5187	Intérêts courus à recevoir	593		593	
Actif circulant & charges constatées d'avance		681 406	410 515	270 891	65,99
TOTAL GENERAL		3 288 506	3 205 600	82 906	2,59

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2023	01/01/2022	variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	
	12	12		
Capital social ou individuel	10 000	10 000		
1013 Capital souscrit appelé verse	10 000	10 000		
Report à nouveau	2 381 180	2 003 497	377 683	18,85
110 Report à nouveau (solde créditeur)	2 381 180	2 003 497	377 683	18,85
Résultat de l'exercice	368 680	377 683	(9 003)	-2,38
Capitaux propres	2 759 860	2 391 180	368 680	15,42
Emprunts et dettes financières divers	263 544	710 528	(446 985)	-62,91
16505 DG JyDé EDITIONS / CHARON REMY	778	760	18	2,37
16507 DG BOUCHER / PIPET / BONNOT	1 460	1 460		
1651 Dépôt de garantie Monoprix	80 901	72 601	8 300	11,43
1655 Dépôt de garantie Bouygues	31 503	30 168	1 335	4,43
455001 Compte Courant TOULON	16 198	99 867	(83 669)	-83,78
455002 Compte Courant CLO JO	17 187	100 834	(83 647)	-82,96
4553 Compte Courant AREAL	16 389	100 003	(83 614)	-83,61
4555 Compte Courant MATHIEU	34 936	110 714	(75 778)	-68,45
455589 Intérêts courus compte courant ZIMA	6 587	5 614	973	17,34
4558 Intérêts C/C TOULON HOCHÉ	2 870	3 015	(145)	-4,82
455811 Intérêts C/C CLO JO	2 925	3 037	(112)	-3,68
45583 Intérêts C/C AREAL	2 879	3 018	(138)	-4,59
45587 Intérêts MATHIEU LAFFITE	2 602	2 222	380	17,09
4559 Compte courant ZIMA	46 329	177 216	(130 886)	-73,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 849	5 683	29 167	513,25
401A2B A2BK	93	90	3	3,50
401ATT Attila	936		936	
401EAU Eau de toulouse métropole	1 380	1 319	61	4,63
401FAE FAE	32 441	4 274	28 166	659,00
Dettes fiscales et sociales	44 703	13 022	31 680	243,28
44551 TVA à décaisser	21 882	12 070	9 812	81,29
445714 TVA collectée 20 % encaissements	21 706		21 706	
447 Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 115	952	163	17,09
Autres dettes	613	83 687	(83 074)	-99,27
411JYD JYDE EDITIONS	613		613	
411MAC MAC DONALD'S FRANCE		83 687	(83 687)	-100,00
Produits constatés d'avance	184 937	1 500	183 437	12 229,16
487 Produits constatés d'avance	184 937	1 500	183 437	12 229,16

Rubriques	01/01/2023	01/01/2022	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022		
	12	12		%
Total des dettes & comptes de régularisation	528 646	814 420	(285 775)	-35,09
TOTAL GÉNÉRAL	3 288 506	3 205 600	82 906	2,59

5 ESKY

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000€

Siège social : 5 rue de la Balance

31000 TOULOUSE

RCS Toulouse B 485 239 529 – 2005 B 3346

RAPPORT DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 18 JUIN 2024

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts de la société et des dispositions du livre deuxième du code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par l'article 41 du décret du 3 juillet 1978.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Aucun évènement significatif n'est intervenu sur l'exercice.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 (exercice d'une durée de 12 mois) :

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 739 312 euros ;

Le total des produits d'exploitation s'élève à 786 283 euros

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 282 041 euros

La société n'a employé aucun salarié sur l'exercice et n'a réalisé aucune activité en matière de recherche et développement

Le résultat d'exploitation ressort à 504 242 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de (12 645) euros, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 491 597 euros.

Compte tenu de ces éléments, et après résultat exceptionnel de (22) euros et un impôt sur les sociétés de 122 894 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice net de 368 680 euros.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élève 3 288 506 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexes.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 368 680 euros que nous vous proposerons d'affecter au compte Report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 749 860 euros.

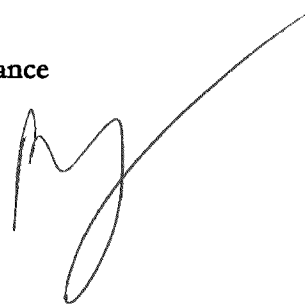
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre de l'exercice et des exercices précédents.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Gérant, pour l'exercice écoulé.

La Gérance



5 ESKY

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000€

Siège social : 5 rue de la Balance

31000 TOULOUSE

RCS Toulouse B 485 239 529 – 2005 B 3346

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 18 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le 18 juin,

À 17 heures,

Les associés de la société civile se sont réunis 5 rue de la Balance à Toulouse, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

- La société 2IMA, propriétaire de 3500 parts, ci 3500 parts, représentée par Monsieur ABITBOL, directeur général.
- La société CLO JO, propriétaire de 1667 parts, ci 1667 parts, représentée par son gérant dûment habilité.
- La société CLEMENT HOCHÉ, propriétaire de 1667 parts, ci 1667 parts, représentée par ses co-gérants, dûment habilités.
- La société AREAL, propriétaire de 1666 parts, ci 1666 parts, représentée par son gérant Monsieur David AMZALLAG
- La société SUDINVEST, propriétaire de 1500 parts, ci 1500 parts, représentée par son gérant Monsieur Matthieu LAFITTE

Total des parts des associés présents ou représentés : 10 000 parts sur les 10 000 parts composant le capital social.

Monsieur Raphaël ABITBOL préside la séance en qualité de Gérant.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent 10 000 parts sociales, soit plus de la moitié des parts composant le capital social ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation ;
- Les pouvoirs des associés représentés ;
- Le rapport d'ensemble sur l'activité de la Société au cours de l'exercice ;

- Les comptes annuels : bilan, comptes de résultat et annexe ;
- Le rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L 612-5 du Code de commerce.
- Les projets de texte de résolutions

Conformément aux dispositions statutaires, le rapport sur l'activité de la société, les comptes annuels, et le texte des résolutions ont été joints à la lettre de convocation dans le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

Ces mêmes documents ont été tenus au siège social à la disposition des associés qui ont pu en prendre connaissance ou copie.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Approbation du rapport de la gérance sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Quitus à la gérance ;
- Affectation des résultats ;
- Rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L 612-5 du Code de commerce, approbation des conclusions dudit rapport et des conventions qui y sont mentionnées ;

Le Président donne ensuite lecture du rapport de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société, des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, lesquels font apparaître un bénéfice de 368 680 euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 368 680 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice :** 368 680 euros.

R211

AFFECTATION DU RESULTAT

Au compte Report à nouveau : 368 680 euros

Compte tenu de cette affectation, le solde du compte report à nouveau s'établit à 2 759 860 euros et les capitaux propres de la société s'élèvent à 2 759 860 euros

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L 612-5, al. 1 et 2 du Code de commerce et reconnaissant avoir eu connaissance de la nature et des modalités essentielles de ces conventions, approuve les conclusions de ce rapport.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 17 heures 30.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les mandataires des associés représentés.

SAS 2IMA



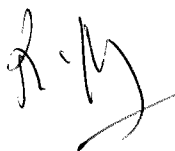
Société AREAL



Société CLOJO



Société CLEMENT HOCHÉ



Société SUDINVEST

