

5 ETOILES MOBIL-HOME
Société par actions simplifiée
Au capital de 100.000 euros
Siège social : 3 rue des Frênes
34590 MARSILLARGUES
RCS MONTPELLIER 883 581 472

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**Certifiés conformes,
Le Président**



Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 690 021	100,00	844 251	100,00	845 770	100,18
Autres produits	51 235	3,03	29 789	3,53	21 446	71,99
Total	1 741 257	103,03	874 040	103,53	867 216	99,22
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	1 221 874	72,30	815 009	96,54	406 866	49,92
Total	1 221 874	72,30	815 009	96,54	406 866	49,92
MARGE SUR M/SES & MAT	519 382	30,73	59 032	6,99	460 351	779,84
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 651	0,10	131	0,02	1 520	NS
Salaires et Traitements	16 635	0,98	20 005	2,37	-3 371	-16,85
Charges sociales	1 721	0,10	4 984	0,59	-3 263	-65,47
Amortissements et provisions	283 961	16,80	348 364	41,26	-64 403	-18,49
Autres charges			7		-7	-100,00
Total	303 967	17,99	373 491	44,24	-69 524	-18,61
RESULTAT D'EXPLOITATION	215 415	12,75	-314 459	-37,25	529 874	-168,50
Produits financiers	38 219	2,26	42 904	5,08	-4 685	-10,92
Charges financières	1		67 513	8,00	-67 512	-100,00
Résultat financier	38 218	2,26	-24 609	-2,91	62 827	-255,30
RESULTAT COURANT	253 633	15,01	-339 068	-40,16	592 701	-174,80
Produits exceptionnels	1 203	0,07	1 100 134	130,31	-1 098 931	-99,89
Charges exceptionnelles	55 189	3,27	731 003	86,59	-675 815	-92,45
Résultat exceptionnel	-53 985	-3,19	369 130	43,72	-423 116	-114,63
Impôts sur les bénéfices	41 046	2,43			41 046	
RESULTAT DE L'EXERCICE	158 601	9,38	30 062	3,56	128 539	427,58

5 ETOILES MOBIL-HOME
Société par actions simplifiée
Au capital de 100.000 euros
Siège social : 3 rue des Frênes
34590 MARSILLARGUES
RCS MONTPELLIER 883 581 472

AFFECTATION DU RESULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2023

.../...

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 158 601,17 euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au poste « Réserve légale » 10 000 euros
Pour le porter à 10% du capital social,
- Au poste « Autres réserves » 130 000 euros
Lequel poste s'élève ainsi à 130 000 euros
- Au poste « Report à nouveau » 18 601,17 euros
Lequel poste s'élève ainsi à 154,17 euros

TOTAL AFFECTE 158 601,17 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent ainsi à la somme de 240 154 euros pour un capital social de 100.000 euros.

Conformément à la loi, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

.../...

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Associé Unique par une décision en date du 4 juin 2024.

Le Président
Monsieur Pierre HUON



5 ETOILES MOBIL-HOME
Société par actions simplifiée
Au capital de 100.000 euros
Siège social : 3 rue des Frênes
34590 MARSILLARGUES
RCS MONTPELLIER 883 581 472

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**Certifiés conformes,
Le Président**



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	2 379 819	458 161	1 921 658	861 344
Autres immobilisations corporelles	4 116	3 626	490	1 862
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1 536 123		1 536 123	1 542 904
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 920 058	461 787	3 458 271	2 406 110
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	264 891		264 891	1 486 938
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	78 435		78 435	161 678
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 541		14 541	13 742
Disponibilités	973 202		973 202	922 248
Charges constatées d'avance	163 281		163 281	115 375
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 494 349		1 494 349	2 699 980
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	5 414 406	461 787	4 952 620	5 106 090

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Report à nouveau	-18 447	-48 509
Résultat de l'exercice	158 601	30 062
TOTAL CAPITAUX PROPRES	240 154	81 553
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	100 000	150 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	100 000	150 000
<i>Découverts et concours bancaires</i>	169	116
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	169	116
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	4 338 826	3 256 868
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 636	37 438
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 521	174 877
<i>Organismes sociaux</i>	147	
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	41 046	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	82 510	15 175
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	810	262
Dettes fiscales et sociales	124 513	15 437
Autres dettes	10 800	1 389 800
TOTAL DETTES	4 612 465	4 874 537
TOTAL PASSIF	4 952 620	5 106 090

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 5 ETOILES MOBIL-HOME

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 4 952 620 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 158 601 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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

- 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 états financiers ont été établis en conformité avec :

le PCG 2014 - règlement 2014-03 du 5 Juin 2014 homologué par arrêté du 8 Septembre 2014, publié au JO le 15 Octobre 2014

la loi n°83 353 du 30 avril 1983

le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

les règlements comptables :

- 2000-06 sur les passifs, abrogé et repris par ANC N° 2014-03
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs modifiés par les règlements 2003-07 et 2005-09, abrogés et repris par ANC N° 2014-03
- 2004-06 sur la définition, la décomposition et l'évaluation des actifs, abrogé et repris par ANC N° 2014-03

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

La durée d'amortissement d'utilisation correspond à la durée d'amortissement d'usage de notre société.

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

- * Matériel et outillage : 5 ans
- * Aménagements et installations Mobil-Home et Tentes : 5 à 7 ans
- * Matériel de transport : 3 ans

Règles et méthodes comptables

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode PEPS (Premier Entrée Premier Sortie).

Créances

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

Actif Immobilisé Synthétique

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations corporelles	1 041 032	1 342 903		2 383 935
Immobilisations financières	1 542 904		6 781	1 536 123
Total	2 583 936	1 342 903	6 781	3 920 058
Amortissements & provisions :				
Immobilisations corporelles	177 826	283 961		461 787
Total	177 826	283 961		461 787
ACTIF NET				3 458 271

Amortissements

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop. (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri	175 572	282 589		458 161
Install. générales, agencements et aménageme				
Matériel de transport	2 254	1 372		3 626
Matériel de bureau et informatique , mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total III	177 826	283 961		461 787
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	177 826	283 961		461 787

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	264 891	264 891	
Autres	78 435	78 435	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	163 281	163 281	
Total	506 606	506 606	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	169	169		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 521	126 521		
Dettes fiscales et sociales	124 513	124 513		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 349 626	4 349 626		
Produits constatés d'avance				
Total	4 600 829	4 600 829		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

Charges à payer

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
518600 - Banque, int. couru à payer	169	116
Emprunts et dettes auprès des étab.de crédit	169	116
455800 - Associé, intérêts courus		76 191
Emprunts et dettes financières divers		76 191
408100 - Fourn., fact. non parvenues	118 915	147 193
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 915	147 193
438600 - Org. soc., charges à payer	87	
448600 - Etat, charges à payer	810	262
Dettes fiscales et sociales	897	262
419800 - Clients, RRR à accorder	10 800	1 389 800
Autres dettes	10 800	1 389 800
TOTAL GENERAL	130 781	1 613 562

Charges constatées d'avance

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
486000 - Charges constatées d'avance	163 281	115 375
Charges constatées d'avance	163 281	115 375
Total général	163 281	115 375

Produits à recevoir

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
276820 - Int.courus s/titres immobilisés	36 123	42 904
Autres titres immobilisés	36 123	42 904
418100 - Clients, factures à établir	133 346	1 320 000
Créances clients et comptes rattachés	133 346	1 320 000
Total général	169 469	1 362 904

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	10,00

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			3 472 667,33		3 472 667,33
Cumul exercices antérieurs			824 813,69		824 813,69
Dotations de l'exercice			496 094,84		496 094,84
Amortissements			1 320 908,53		1 320 908,53
Cumul exercices antérieurs			982 034,18		982 034,18
Exercice			599 576,80		599 576,80
Redevances payées			1 581 610,98		1 581 610,98
A un an au plus			599 576,80		599 576,80
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 291 479,55		1 291 479,55
Redevances restant à payer			1 891 056,35		1 891 056,35
A plus d'un an et cinq ans au plus			27 467,51		27 467,51
Valeur résiduelle			27 467,51		27 467,51
Montant pris en charge dans l'exercice			527 603,54		527 603,54