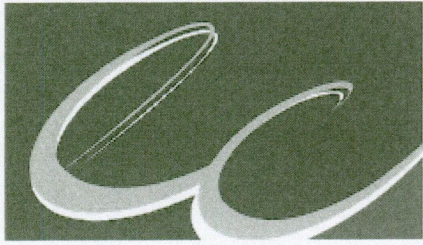


Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 01/03/2024 - 1955 - 2022 B 00954 - 918 588 203 - 5ème ELEMENT



22 3 954  
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE  
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS  
Date d'enregistrement au Greffe 01/03/24  
N° DU DEPOT 241 1955  
LE GREFFIER

**5EME ELEMENT**  
20 RUE GUSTAVE EIFFEL  
67800 CERNAY

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/08/2022 au 31/12/2023

*Copie certifiée conforme à l'original*



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

# **Bilan**



# Bilan

## Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                                | 31/12/2023    |                   |               |     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-----|
|                             |                                                                | Brut          | Amort. et Dépréc. | Net           | Net |
| ACTIF IMMOBILISE            | Fonds commercial                                               |               |                   |               |     |
|                             | Autres immobilisations incorporelles                           |               |                   |               |     |
|                             | Immobilisations corporelles                                    | 32 362        | 8 125             | 24 237        |     |
|                             | Immobilisations financières (1)                                |               |                   |               |     |
|                             | <b>Total I</b>                                                 | <b>32 362</b> | <b>8 125</b>      | <b>24 237</b> |     |
| ACTIF CIRCULANT             | Matières premières, approvisionnements, en-cours de production | 1 958         |                   | 1 958         |     |
|                             | Marchandises                                                   |               |                   |               |     |
|                             | Avances et Acomptes versés sur commandes                       |               |                   |               |     |
|                             | Créances clients et comptes rattachés (2)                      | 15 891        |                   | 15 891        |     |
|                             | Autres créances (3)                                            | 1 004         |                   | 1 004         |     |
|                             | Valeurs mobilières de placement                                |               |                   |               |     |
|                             | Disponibilités                                                 | 10 898        |                   | 10 898        |     |
|                             | Charges constatées d'avance                                    |               |                   |               |     |
| <b>Total II</b>             |                                                                | <b>29 751</b> |                   | <b>29 751</b> |     |
| <b>Total général I + II</b> |                                                                | <b>62 113</b> | <b>8 125</b>      | <b>53 988</b> |     |

## Passif

|                               |                                                  | 31/12/2023    |     |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----|
|                               |                                                  | Net           | Net |
| CAPITAUX PROPRES              | Capital social ou individuel *                   | 3 000         |     |
|                               | Ecarts de réévaluation                           |               |     |
|                               | Réserve légale                                   |               |     |
|                               | Réserves réglementées                            |               |     |
|                               | Autres réserves                                  |               |     |
|                               | Report à nouveau                                 |               |     |
|                               | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                    | <b>11 362</b> |     |
|                               | Subventions d'investissement                     |               |     |
|                               | Provisions réglementées                          |               |     |
|                               | <b>Total I</b>                                   | <b>14 362</b> |     |
|                               | Provisions pour risques et charges               |               |     |
|                               | <b>Total II</b>                                  |               |     |
| DETTES (4)                    | Emprunts et dettes assimilées                    | 21 255        |     |
|                               | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |               |     |
|                               | Fournisseurs et comptes rattachés *              | 3 973         |     |
|                               | Autres dettes                                    | 14 397        |     |
|                               | Produits constatés d'avance                      |               |     |
| <b>Total III</b>              |                                                  | <b>39 626</b> |     |
| <b>Total général I+II+III</b> |                                                  | <b>53 988</b> |     |

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

32 362



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

# **Compte de Résultat**



# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2023

| RESULTAT COMPTABLE                                                                                                          | Export | 17 mois        | 0 mois        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|---------------|
| Ventes de marchandises                                                                                                      |        |                |               |
| Production vendue (Biens)                                                                                                   |        |                |               |
| Production vendue (Services et Travaux)                                                                                     |        | 109 659        |               |
| Productions stockée                                                                                                         |        |                |               |
| Production immobilisée                                                                                                      |        |                |               |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                           |        |                |               |
| Autres produits                                                                                                             |        | 14             |               |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                                                                                    |        | <b>109 673</b> |               |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                                                         |        |                |               |
| Variation de stock (marchandises)                                                                                           |        |                |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)                                      |        | 39 496         |               |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement)                                                                |        | (1 958)        |               |
| Autres achats et charges externes                                                                                           |        | 48 601         |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                       |        | 965            |               |
| Rémunérations du personnel                                                                                                  |        |                |               |
| Charges sociales                                                                                                            |        |                |               |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                                                               |        | 8 125          |               |
| Dotations aux provisions                                                                                                    |        |                |               |
| Autres charges                                                                                                              |        | 304            |               |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                                                                                     |        | <b>95 533</b>  |               |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                              |        | <b>14 139</b>  |               |
| Produits financiers                                                                                                         |        |                |               |
| Produits exceptionnels                                                                                                      |        |                |               |
| Charges financières                                                                                                         |        | 731            |               |
| Charges exceptionnelles                                                                                                     |        | 35             |               |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                                    |        | 2 011          |               |
| <b>BENEFICE ou PERTE</b>                                                                                                    |        | <b>11 362</b>  |               |
| <b>RESULTAT FISCAL</b>                                                                                                      |        | <b>Col. 1</b>  | <b>Col. 2</b> |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                      |        |                |               |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles                                                       |        |                |               |
| Provisions non déductibles                                                                                                  |        |                |               |
| Impôts et taxes non déductibles                                                                                             |        | 2 011          |               |
| Réintégrations diverses                                                                                                     |        | 35             |               |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                                   |        |                |               |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime       |        |                |               |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime |        |                |               |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime       |        |                |               |
| Exonérations ou abattement sur le bénéfice                                                                                  |        |                |               |
| Déductions diverses                                                                                                         |        |                |               |
| <b>RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs</b> (Bénéfice col.1 -Déficit col.2)                             |        | <b>13 408</b>  |               |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière                                                                                    |        |                |               |
| Déficits antérieurs reportables                                                                                             |        |                |               |
| <b>RESULTAT FISCAL après imputation des déficits</b> (Bénéfice col.1 -Déficit col.2)                                        |        | <b>13 408</b>  |               |



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

# **ANNEXE**



## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **53 988** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **109 673** euros et un total **charges** de **98 310** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **11 362** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2022** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **17** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



## Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

### IMMOBILISATIONS

|                                                          | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------------------------------------------|
| Fonds commercial                                         |                                                      |               |             |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                                                      |               |             |                                                |
| Terrains                                                 |                                                      |               |             |                                                |
| Constructions                                            |                                                      |               |             |                                                |
| Installations techniques, matériel outillage industriels |                                                      | 10 889        |             | 10 889                                         |
| Installations générales, agencements et divers           |                                                      |               |             |                                                |
| Matériel de transport                                    |                                                      | 19 174        |             | 19 174                                         |
| Autres immobilisations corporelles                       |                                                      | 2 298         |             | 2 298                                          |
| Immobilisations financières                              |                                                      |               |             |                                                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     |                                                      | <b>32 362</b> |             | <b>32 362</b>                                  |

### AMORTISSEMENTS

|                                                          | Montant des amortissements au début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant des amortissements au 31/12/2023 |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------------------|
| Fonds commercial                                         |                                                |                         |                      |                                          |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                                                |                         |                      |                                          |
| Terrains                                                 |                                                |                         |                      |                                          |
| Constructions                                            |                                                |                         |                      |                                          |
| Installations techniques, matériel outillage industriels |                                                | 2 036                   |                      | 2 036                                    |
| Installations générales, agencements et divers           |                                                |                         |                      |                                          |
| Matériel de transport                                    |                                                | 5 068                   |                      | 5 068                                    |
| Autres immobilisations corporelles                       |                                                | 1 020                   |                      | 1 020                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     |                                                | <b>8 125</b>            |                      | <b>8 125</b>                             |



## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 31/12/2023 | Nombre        | Val. Nominale  | Montant         |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|---------------|----------------|-----------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 300,00        | 10,0000        | 3 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |               | 0,0000         |                 |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |               | 0,0000         |                 |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>300,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>3 000,00</b> |
|                          |                                         |            |               |                |                 |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/12/2023 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | <b>TOTAL</b>                                     |            |         |         |
|                              |                                                  |            |         |         |



**5<sup>ème</sup> ELEMENT**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 3 000.-euros**  
**Siège social : 20 rue Gustave Eiffel 68700 Cernay**  
**RCS MULHOUSE B 918 588 203**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 19 FEVRIER 2024**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 11 362,40 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Résultat de l'exercice | 11 362,40 euros |
| Réserve légale         | 300,00 euros    |
|                        | <hr/>           |
| Solde                  | 11 062,40 euros |

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 11 062,40 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts et s'agissant du premier exercice social, l'associé unique constate qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Certifié conforme  
Le président

