

SARL 5G

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE DES FRERES LUMIERES

14120 MONDEVILLE

SIRET : 90951143800014



Two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is more compact and horizontal, while the one on the right is larger and more vertical, featuring a large loop at the top.

IN EXTENSO CAEN

9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440

Fax : 02 31 535 200

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Du 20/01/2022 Au 31/12/2022	
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	104 500		104 500	
Chiffre d'affaires Net	104 500		104 500	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)			104 500	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			2 637	2 093
Impôts, taxes et versements assimilés			426	41
Salaires et traitements			70 400	
Charges sociales			37 348	
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			110 811	2 135
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-6 311	-2 134
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			100 000	200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			100 000	200 000
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 059	5 249
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 059	5 249
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			95 941	194 751
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			89 630	192 616

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 20/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	568	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 792	5 487
TOTAL (VIII)	6 360	5 487
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 360	-5 486
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	204 500	200 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	121 230	12 871
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	83 270	187 130

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL 5G

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE DES FRERES LUMIERES

14120 MONDEVILLE

SIRET : 90951143800014



IN EXTENSO CAEN

9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440

Fax : 02 31 535 200

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	803 961		803 961	803 961
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	804 461		804 461	804 461
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	615		615	5 272
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	180 577		180 577	135 289
Charges constatées d'avance	278		278	
TOTAL (II)	181 470		181 470	140 561
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	985 931		985 931	945 022

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 209 222	209 222	209 222
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	9 356	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	177 773	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	83 270	187 130
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 279	5 487
TOTAL (I)	490 900	401 838
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	369 530	441 325
Emprunts et dettes financières diverses	103 055	100 059
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 690	1 800
Dettes fiscales et sociales	18 440	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	316	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	495 031	543 184
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	985 931	945 022
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

5G

Société à responsabilité limitée au capital de 209 222 €
Siège social : Rue des Frères Lumières 14120 MONDEVILLE
909 511 438 RCS CAEN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 83 269,77 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	83 269,77 €
A la réserve légale <i>qui est ainsi intégralement dotée à 20 922,20 €</i>	11 565,71 €
Le solde distribuable	71 704,06 €
A titre de dividendes aux associés <i>soit 0,10 € par part</i>	20 000,00 €
Le solde en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 229 477,44 €.	51 704,06 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158,3-2 du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

JB NFG

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L.131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

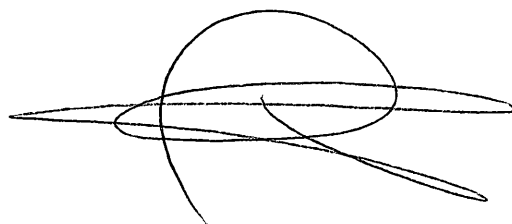
Certifié conforme

La Gérance

Jean-Baptiste GIRAULT



Fanny GUERIN



SARL 5G

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE DES FRERES LUMIERES

14120 MONDEVILLE

SIRET : 90951143800014



IN EXTENSO CAEN

9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440

Fax : 02 31 535 200

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 985 931 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 83 270 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info.,mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		803 961		
Autres titres immobilisés		500		
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		804 461		
TOTAL GENERAL		804 461		
Cadre B				
	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			803 961	
Autres titres immobilisés			500	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			804 461	
TOTAL GENERAL			804 461	

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	615	615	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	278	278	
TOTAL	893	893	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	369 530	73 889	295 641	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	100 000			100 000
Fournisseurs et comptes rattachés	3 690	3 690		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 542	16 542		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 898	1 898		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 055	3 055		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	316	316		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	495 031	99 390	295 641	100 000

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 71 451

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 3 055

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	441 325
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	441 325

[illegible]

-14-

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SAS CAMPUS FORMATION	10 000	100.00	320 000			2 173 407
MONDEVILLE	510 032	100 000	320 000			140 221
SAS LOX@NE CAMPUS LOCATION	5 000	100.00	455 000			262 543
MONDEVILLE	623 208	100 000	455 000			105 367