

COMPTES CERTIFIES  
CONFORMES



**EURL 5C**

Gestion de fondsGestion de fonds

Rue Roche Blanche

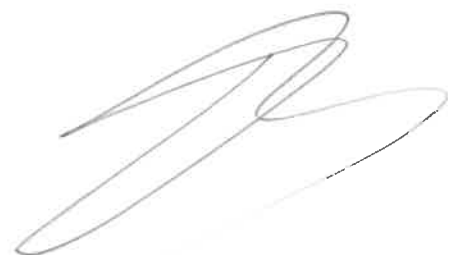
44680 STE PAZANNE

Siret : 89451737400019

**Etats Financiers**

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

comptes certifiés  
conformes



## Bilan Actif

|                                                                | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net<br>30/04/2023 | Net<br>30/04/2022 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                |                                 |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                |                                 |                   |                   |
| Immobilisations incorporelles                                  |                |                                 |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                |                                 |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                |                                 |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                |                                 |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                |                                 |                   |                   |
| Immobilisations corporelles                                    |                |                                 |                   |                   |
| Terrains                                                       |                |                                 |                   |                   |
| Constructions                                                  |                |                                 |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                |                                 |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                |                                 |                   |                   |
| Immobilisations financières (2)                                |                |                                 |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                |                                 |                   |                   |
| Autres participations                                          | 247 413        |                                 | 247 413           | 247 413           |
| Créances rattachées aux participations                         |                |                                 |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                |                                 |                   |                   |
| Prêts                                                          |                |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                |                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>247 413</b> |                                 | <b>247 413</b>    | <b>247 413</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                |                                 |                   |                   |
| Stocks et en-cours                                             |                |                                 |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                |                                 |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                |                                 |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                |                                 |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                       | 144            |                                 | 144               |                   |
| Créances (3)                                                   |                |                                 |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   |                |                                 |                   |                   |
| Autres créances                                                |                |                                 |                   | 121               |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                |                                 |                   |                   |
| Divers                                                         |                |                                 |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                |                                 |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 33 013         |                                 | 33 013            | 3 852             |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                |                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>33 157</b>  |                                 | <b>33 157</b>     | <b>3 972</b>      |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                |                                 |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                |                                 |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                |                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>280 570</b> |                                 | <b>280 570</b>    | <b>251 385</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                         |                |                                 |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                |                                 |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                |                                 |                   |                   |

## Bilan Passif

30/04/2023 30/04/2022

**CAPITAUX PROPRES**

|                                                   |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Capital                                           | 5 000         | 5 000         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...       |               |               |
| Ecart de réévaluation                             |               |               |
| Réserve légale                                    | 500           |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles            |               |               |
| Réserves réglementées                             |               |               |
| Autres réserves                                   | 28 294        |               |
| Report à nouveau                                  |               |               |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b> | <b>57 563</b> | <b>28 794</b> |
| Subventions d'investissement                      |               |               |
| Provisions réglementées                           | 1 001         | 521           |
| <b>Total I</b>                                    | <b>92 359</b> | <b>34 315</b> |

**AUTRES FONDS PROPRES**

|                                                |
|------------------------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs |
| Avances conditionnées                          |
| <b>Total II</b>                                |

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

|                         |
|-------------------------|
| Provisions pour risques |
| Provisions pour charges |
| <b>Total III</b>        |

**DETTES (1)**

|                                                            |                |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 152 526        | 182 371        |
| Emprunts et dettes diverses (3)                            | 33 192         | 33 313         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 2 494          | 1 386          |
| Dettes fiscales et sociales                                |                |                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                |                |
| Autres dettes                                              |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                            |                |                |
| <b>Total IV</b>                                            | <b>188 211</b> | <b>217 070</b> |
| Ecarts de conversion passif (V)                            |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                               | <b>280 570</b> | <b>251 385</b> |

|                                                                        |         |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 122 463 | 152 526 |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 65 748  | 64 544  |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |         |         |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |         |         |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |         |         |

**COMPTES CERTIFIES  
CONFORMES**

**EURL 5C**

Gestion de fondsGestion de fonds

Rue Roche Blanche

44680 STE PAZANNE

Siret : 89451737400019

**Etats Financiers**

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

*comptes certifiés  
conformes*



## Compte de Résultat

30/04/2023

30/04/2022

**Produits d'exploitation (1)**

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

**Chiffre d'affaires net**

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

Autres produits

**Total I****Charges d'exploitation (2)**

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

3 100

3 996

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

**Total II**

3 100

3 996

**RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**

-3 100

-3 996

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

**Produits financiers**

De participation (3)

62 475

34 986

D'autres valeurs mobilières et créances de l'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

**Total V**

62 475

34 986

**Charges financières**

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)

1 331

1 675

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

**Total VI**

1 331

1 675

**RESULTAT FINANCIER (V-VI)**

61 144

33 311

**RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)**

58 043

29 315

## Compte de Résultat (suite)

30/04/2023

30/04/2022

## Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

**Total produits exceptionnels (VII)**

## Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

**Total charges exceptionnelles (VIII)**

480

521

**480****521****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)****-480****-521**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

**Total des produits (I+III+V+VII)****62 475****34 986****Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)****4 912****6 192****BENEFICE OU PERTE****57 563****28 794**

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(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

5C  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 5 000 euros  
Siège social : rue Roche Blanche  
44680 SAINTE-PAZANNE  
894 517 374 RCS NANTES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 27 OCTOBRE 2023**  
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023**

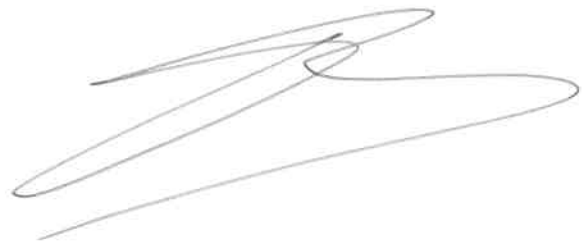
**DEUXIÈME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 57 563,42 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice ..... 57 563,42 euros**

En totalité au crédit du compte « **Autres Réserves** » qui s'élève ainsi à 85 857,42 euros.

**Certifié conforme**  
**La Gérance**  
**Monsieur Cyrille BEILLEVERT**



COMPTES CERTIFIES  
CONFORMES



**EURL 5C**

Gestion de fondsGestion de fonds

Rue Roche Blanche

44680 STE PAZANNE

Siret : 89451737400019

**Etats Financiers**

Exercice du 01/05/2022 au 30/04/2023

Comptes certifiés  
Conformes





## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL 5C

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2023, dont le total est de 280 570 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 57 563 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2022 au 30/04/2023.

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

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Titres de participation

---

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|                                                            | au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | en fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles            |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                       |                        |              |            |                      |
| - Terrains                                                 |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                             |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                           |                        |              |            |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techn., matériel et outillage industriels  |                        |              |            |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménagements divers       |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                    |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier             |                        |              |            |                      |
| - Emballages récupérables et divers                        |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                     |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                      |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                         |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en équivalence          |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                    |                        |              |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                |                        |              |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières              |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                         |                        |              |            |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                    | <b>247 413</b>         |              |            | <b>247 413</b>       |

**Notes sur le bilan****Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 5 000 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

**Provisions réglementées**

|                                         | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour investissements                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Pour hausse des prix                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Amortissements dérogatoires             | 521                                     | 480                        |                           | 1 001                                   |
| Prêts d'installation                    |                                         |                            |                           |                                         |
| Autres provisions                       |                                         |                            |                           |                                         |
| <b>Total</b>                            | <b>521</b>                              | <b>480</b>                 |                           | <b>1 001</b>                            |

**Répartition des dotations et reprises :**

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

480

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 188 211 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>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                                   |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 152 526         | 30 063                       | 122 463                     |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 2 494           | 2 494                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 33 192          | 33 192                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>188 211</b>  | <b>65 748</b>                | <b>122 463</b>              |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 29 845          |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     | 33 191          |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 191 euros.

## Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 2 494        |
| <b>Total</b>                       | <b>2 494</b> |