Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/10/2026 - 6226 - 2020 B 00588 - 887 798 171 - 5 D HOLDING

BILAN - ACTIF

Pour Copie certifiée conforme



ACTIF

	Valeurs nettes au 31/12/25	Valeurs nettes au 31/12/24	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 162 600	2 162 600		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille	5 300 753		5 300 753	
Autres titres immobilisés	1 000 000	1 000 000		
Prêts	400 000	400 000		
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**8 863 353**	**3 562 600**	**5 300 753**	**149**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		648	-648	-100
Créances (3)				
Clients (3)	17 523	27 223	-9 700	-36
Clients douteux, litigieux (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	59	62 110	-62 051	-100
Autres créances (3)				
Groupe et associés (3)	1 342 923	730 809	612 113	84
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 116 317	8 600 000	-6 483 683	-75
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	445 779	216 155	229 624	106
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 922 600**	**9 636 945**	**-5 714 344**	**-59**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**12 785 954**	**13 199 545**	**-413 591**	**-3**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/25	Valeurs au 31/12/24	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 590 000)	3 590 000	3 590 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	359 000	96 884	262 116	271
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 379 632	1 402 124	6 977 508	498
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	282 870	7 539 624	-7 256 754	-96
SITUATION NETTE	12 611 502	12 628 632	-17 130	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**12 611 502**	**12 628 632**	**-17 130**	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	137 982	320 290	-182 308	-57
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	350	282	68	24
Dettes fiscales et sociales	36 120	250 341	-214 221	-86
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**174 451**	**570 913**	**-396 461**	**-69**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**12 785 954**	**13 199 545**	**-413 591**	**-3**
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	*174 451*	*570 913*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

020057 - EURL 5 D HOLDING

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	100 000	100	111 440	100	-11 440	-10
Montant net du chiffre d'affaires	**100 000**	**100**	**111 440**	**100**	**-11 440**	**-10**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**100 000**	**100**	**111 440**	**100**	**-11 440**	**-10**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 905	6	351 711	316	-345 807	-98
Impôts, taxes et versements assimilés	118		116		2	2
Salaires et traitements	67 900	68	142 821	128	-74 921	-52
Charges sociales	74 071	74	45 889	41	28 182	61
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		1		4	274
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**147 998**	**148**	**540 538**	**485**	**-392 540**	**-73**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-47 998**	**-48**	**-429 098**	**-385**	**381 100**	**89**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

		Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	119 400	119	69 810	63	49 590	71
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	50 694	51	25 278	23	25 417	101
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	200 742	201	57 844	52	142 898	247
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		11 847	12			11 847	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**382 684**	**383**	**152 932**	**137**	**229 752**	**150**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	1 001	1	316		685	216
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**1 001**	**1**	**316**		**685**	**216**
RÉSULTAT FINANCIER		**381 683**	**382**	**152 616**	**137**	**229 067**	**150**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**333 684**	**334**	**-276 482**	**-248**	**610 167**	**221**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital				11 462 161	10 286	-11 462 161	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				**11 462 161**		**-11 462 161**	**-100**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital				3 497 051		-3 497 051	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				**3 497 051**		**-3 497 051**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL				**7 965 110**		**-7 965 110**	**-100**
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		50 814	51	149 003	134	-98 189	-66
TOTAL DES PRODUITS		**482 684**	**483**	**11 726 533**		**-11 243 849**	**-96**
TOTAL DES CHARGES		**199 814**	**200**	**4 186 908**		**-3 987 095**	**-95**
Bénéfice ou Perte		**282 870**	**283**	**7 539 624**		**-7 256 754**	**-96**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS			
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			
COMMENTAIRES			

Règlement ANC n° 2014-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

	EURL 5 D HOLDING		
Adresse	520 Route de Penety 29850 GOUESNOU		
Activité (s) exercée (s)	Gestion de fonds	N° Siret	88779817100013

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	3 562 600.00	5 900 000.00	599 246.60	8 863 353.40
TOTAL GÉNÉRAL	**3 562 600.00**	**5 900 000.00**	**599 246.60**	**8 863 353.40**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	400 000.00		400 000.00
Créances de l'actif circulant	1 360 504.67	1 360 504.67	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	**1 760 504.67**	**1 360 504.67**	**400 000.00**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	349.94	349.94		
Autres dettes	174 101.25	174 101.25		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**174 451.19**	**174 451.19**		

5 D HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 590 000 euros
Siège social : 520 Route de Penety
29850 GOUESNOU
887 798 171 RCS BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant 282 870,36 euros :

• **En totalité, à titre de dividende, aux associés, soit**	**282 870,36 euros**
• **De plus, nous vous proposons de distribuer, à titre de dividende aux associés, par prélèvement sur le poste « Autres réserves » la somme de**	**17 129,64 euros**
Soit un dividende total de	**300 000,00 euros**

Soit un dividende unitaire de 8,357 euros.

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

- les revenus distribués perçus par des personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 31,4%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 18,6% de prélèvements sociaux,

- le taux du prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est aligné sur celui du PFU (12,8% - CGI, art. 117 quater),

- 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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus (cette option porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ d'application du PFU) ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, cette réfaction étant réservée aux dividendes perçus par des personnes physiques.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

En application de l'article L. 131-6 alinéa 3 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.

Le montant net des dividendes sera mis en paiement au siège social à compter du 1er août 2026.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

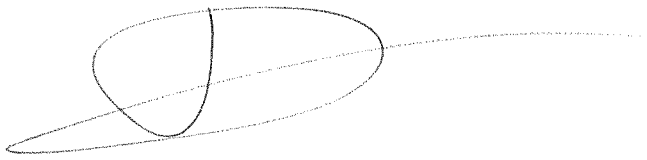
EXERCICES	DIVIDENDES DISTRIBUES	DIVIDENDES ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE L'ARTICLE 158-3-2° DU C.GI	NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE L'ARTICLE 158-3-2° DU C.G.I.
31.12.2024	300 000 €	300 000 €	
31.12.2023	359 000 € (1)	359 000 € (1)	
31.12.2022	71 500 €	71 500 €	

1) dont 359 000 euros prélevée sur le poste Autres réserves » par décisions de l'associée unique du 20 décembre 2024

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 26 juin 2026

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

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME



5 D HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 590 000 euros
Siège social : 520 Route de Penety
29850 GOUESNOU
887 798 171 RCS BREST

RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE SUR LES CONVENTIONS VISEES PAR L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Chers associés,

En application des dispositions des articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce, nous portons ci-après à votre connaissance les opérations ou conventions visées auxdits articles, intervenues au cours de l'exercice écoulé :

1. Conventions conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 :

Aucune nouvelle convention n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

2. Conventions antérieures qui se sont poursuivies :

- Conclusion par la Société d'une convention de gestion de trésorerie avec les sociétés 6 D IMMOBILIER, 4 D NAUTIQUE et SCI PENETY à compter du 2 juillet 2024

- Créance de notre Société sur la SARL 6 D IMMOBILIER (position au 31/12/2025) 1 074 582 €

- Créance de notre Société sur la société SCI PENETY (position au 31/12/2025) 192 369 €

- Créance de la société SCI 4D NAUTIQUE sur notre Société (position au 31/12/2025) 14 767 €

- Créance de notre Société sur la société FRAM (position au 31/12/2025) 75 972 €

- Compte courant de Monsieur Olivier DALIDEC (position au 31/12/2025) 123 215 €

Bien que la rémunération de gérance ne soit pas une convention au sens de l'article L 223-19 du Code de commerce, il est fait état des informations sur la rémunération du gérant :

Monsieur Olivier DALIDEC a perçu une somme de 67 900 euros au titre de sa rémunération de gérance pour l'exercice écoulé. En outre, ses charges sociales personnelles obligatoires et facultatives ont été prises en charge par la Société pour un montant de 71 682 euros, ainsi que les cotisations facultatives non déductibles pour 2 389 euros.

Nous espérons que vous voudrez bien donner votre approbation aux conventions ci-dessus énoncées.

Le gérant
Monsieur Olivier DALIDEC

