Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/10/2026 - 6227 - 2020 B 00588 - 887 798 171 - 5 D HOLDING

# BILAN - ACTIF

Pour Copie certifiée conforme



| ACTIF | Valeurs nettes au 31/12/24 | Valeurs nettes au 31/12/23 | 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 | 3 594 651 | -1 432 051 | -40 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés/activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 1 000 000 | | 1 000 000 | |
| Prêts | 400 000 | | 400 000 | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ** | **3 562 600** | **3 594 651** | **-32 051** | **-1** |
| 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 | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients (3) | 27 223 | | 27 223 | |
| Clients douteux, litigieux (3) | | | | |
| Personnel et comptes rattachés (3) | | | | |
| Créances fiscales et sociales (3) | 62 110 | | 62 110 | |
| Autres créances (3) | | | | |
| Groupe et associés (3) | 730 809 | 1 753 776 | -1 022 966 | -58 |
| Débiteurs divers (3) | | | | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 8 600 000 | | 8 600 000 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 216 155 | 105 404 | 110 751 | 105 |
| Charges constatées d'avance(3) | | | | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **9 636 945** | **1 859 180** | **7 777 765** | **418** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF GÉNÉRAL** | **13 199 545** | **5 453 831** | **7 745 714** | **142** |

*(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 31/12/24 | Valeurs au 31/12/23 | 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 | 96 884 | 89 190 | 7 694 | 9 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 1 402 124 | 1 614 931 | -212 807 | -13 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 7 539 624 | 153 887 | 7 385 737 | |
| SITUATION NETTE | 12 628 632 | 5 448 008 | 7 180 624 | 132 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **12 628 632** | **5 448 008** | **7 180 624** | **132** |
| 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 | 320 290 | | 320 290 | |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours | | | | |
| Fournisseurs | 282 | 276 | 6 | 2 |
| Dettes fiscales et sociales | 250 341 | 5 547 | 244 794 | |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL DETTES** | **570 913** | **5 823** | **565 090** | |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF GÉNÉRAL** | **13 199 545** | **5 453 831** | **7 745 714** | **142** |
| *(1) Dont à plus d'un an* | | | | |
| *(1) Dont à moins d'un an* | *570 913* | *5 823* | | |
| *(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques* | | | | |
| *(3) Dont emprunts participatifs* | | | | |

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

*020057 - EURL 5 D HOLDING*

**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 111 440 | 100 | | | 111 440 | |
| **Montant net du chiffre d'affaires** | **111 440** | **100** | | | **111 440** | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| Autres produits | | | | | | -100 |
| **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | **111 440** | **100** | | | **111 440** | |
| 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 | 351 711 | 316 | 2 601 | | 349 110 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 116 | | | | 116 | |
| Salaires et traitements | 142 821 | 128 | | | 142 821 | |
| Charges sociales | 45 889 | 41 | | | 45 889 | |
| 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 | 1 | | | | 1 | |
| **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION** | **540 538** | **485** | **2 601** | | **537 937** | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **-429 098** | **-385** | **-2 601** | | **-426 497** | |
| 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 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation en valeur | Variation en % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits financiers | | | | | | | |
| De participation | (3) | 69 810 | 63 | 79 600 | | -9 790 | -12 |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. | (3) | 25 278 | 23 | | | 25 278 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | (3) | 57 844 | 52 | 97 520 | | -39 675 | -41 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| **TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS** | | **152 932** | **137** | **177 120** | | **-24 188** | **-14** |
| Charges financières | | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | (4) | 316 | | 208 | | 108 | 52 |
| Différences négatives de change | | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| **TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES** | | **316** | | **208** | | **108** | **52** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | **152 616** | **137** | **176 912** | | **-24 296** | **-14** |
| **RÉSULTAT COURANT avant impôts** | | **-276 482** | **-248** | **174 310** | | **-450 793** | **-259** |
| Produits exceptionnels | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | 11 462 161 | | | | 11 462 161 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | | |
| **TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | **11 462 161** | | | | **11 462 161** | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | 3 497 051 | | | | 3 497 051 | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | | |
| **TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | **3 497 051** | | | | **3 497 051** | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | **7 965 110** | | | | **7 965 110** | |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | 149 003 | 134 | 20 423 | | 128 580 | 630 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | | **11 726 533** | | **177 120** | | **11 549 413** | |
| **TOTAL DES CHARGES** | | **4 186 908** | | **23 232** | | **4 163 676** | |
| **Bénéfice ou Perte** | | **7 539 624** | | **153 887** | | **7 385 737** | |

*(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 | | | |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



Règlement ANC n° 2014-03

**IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE**

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **EURL 5 D HOLDING** | | |
| Adresse | 520 Route de Penety<br>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 | 3 594 651.00 | 3 465 000.00 | 3 497 051.00 | 3 562 600.00 |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 594 651.00** | **3 465 000.00** | **3 497 051.00** | **3 562 600.00** |

**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 | 820 141.81 | 820 141.81 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 220 141.81** | **820 141.81** | **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 | 282.00 | 282.00 | | |
| Autres dettes | 570 630.62 | 570 630.62 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **570 912.62** | **570 912.62** | | |

**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 2025***

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2024**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant 7 539 624,28 euros :

- **A la réserve légale pour dotation totale, la somme de** **262 116,00 euros**
- **A titre de dividendes aux associés, la somme de** 300 000,00 **euros**
- **Le solde au compte « autres réserves », soit** 6977508,28 **euros**

Soit un dividende unitaire de 8,357 euros

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux 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 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 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 est irrévocable et elle 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.

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.

Le montant net des dividendes sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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. |
|---|---|---|---|
| 31.12.2023 | 359 000 € (1) | 359 000 € (1) | |
| 31.12.2022 | 71 500 € | 71 500 € | |
| 31.12.2021 | NEANT | NEANT | |

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 2025**

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

***POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME***

