

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHERBOURG - 5001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 1817 - 2009 B 00156 - 514 836 873 - A5 FOLLIOT

SARL A5 FOLLIOT

Holding

64 Avenue Jean Monnet
50700 VALOGNES

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

fiteco.com



11 Rue Saint Sauveur

50100 CHERBOURG-OCTEVILLE
Tél : 0233433776
E.mail : cherbourg@fiteco.com

Siren : 514836873

ÉTATS FINANCIERS

Alain FOLLIO *Alain FOLLIO*

Bilan Actif

	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence	502 441		502 441	502 441
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	502 441		502 441	502 441
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	814 180		814 180	300 526
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie	54 684		54 684	41 073
Disponibilités	99		99	1 800
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	868 964		868 964	343 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	1 371 405		1 371 405	845 841
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée

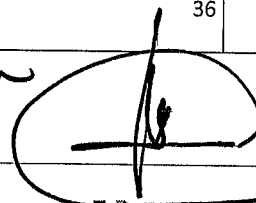
Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 159 800)	159 800	159 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 980	15 980
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	638 084	541 958
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	298 305	96 126
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 631	8 631
CAPITAUX PROPRES (I)	1 120 800	822 495
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36	36
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 825	5 761
Dettes fiscales et sociales	244 743	17 548
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	250 604	23 345
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	1 371 405	845 841

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	36	36
(3)	Dont emprunts participatifs		

Conforme

le Co. gérant



Compte de Résultat

	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			4 111	4 095
Impôts, taxes et versements assimilés			45	45
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			4 156	4 141
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-4 156	-4 141
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			320 000	100 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			320 000	100 000
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			320 000	100 000
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			315 844	95 859

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	17 539	-267
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	320 000	100 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	21 695	3 874
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	298 305	96 126
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 371 404,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 298 305,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/05/2024 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

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

Société intégrée fiscalement

Il a été signé entre la SARL A5 FOLLIOT (société mère) et ses filiales SAS AMC FOLLIOT et SARL A5 METAL une convention d'intégration fiscale.

Il résulte de cette convention que la SAS AMC FOLLIOT et le SARL A5 METAL verseront à la société SARL A5 FOLLIOT, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé leur résultat comme si elles étaient imposables directement.

Au titre de cette convention d'intégration fiscale, la société a réalisé une charge d'impôt société de 17539€.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	502 441			502 441
TOTAL	502 441			502 441

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Titres mis en équivalence Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant et charges d'avance	814 279	814 279	
TOTAL	814 279	814 279	

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2350	68,00	159 800
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2350	68,00	159 800

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	8 631				8 631
Provisions pour risques et charges					
TOTAL	8 631				8 631

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	36	36		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 825	5 825		
Dettes fiscales et sociales	244 743	244 743		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	250 604	250 604		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	5 825
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	5 861

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AMC FOLLIOT	400 000	830 380	100	487 691				8 736 961	844 768	280 000
A5 METAL	10 000	116 193	100	10 000				619 132	115 271	40 000
SCI 5UP	5 000	23 063	95	4 750				128 970	56 959	
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

A5 FOLLIOT
Société à responsabilité limitée
au capital de 159 800 euros
Siège social : ZA d'Armanville - Avenue Jean Monnet
50700 VALOGNES
514 836 873 RCS CHERBOURG

REÇU Le :

08 JUIL. 2024

GREFFE DU TRIBUNAL
COMMERCE DE CHERBOURG

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 28 JUIN 2024

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **298 305,07 euros** de la manière suivante :

Origine

- Autres réserves antérieures : 638 084,11 euros
- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 298 305,07 euros.**

Affectation

Dividendes :

- **A titre de dividende 71 428,57 euros.**

Dotation aux réserves :

- **Dotation aux autres réserves, soit 226 876,50 euros**

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 1 049 371 euros et celui des autres réserves à 864 960,61 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 30,3951 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 03/07/2024.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur 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.

.../...

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire 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 dispense doit être demandée 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.

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 et sur 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.

Rappel des dividendes distribués

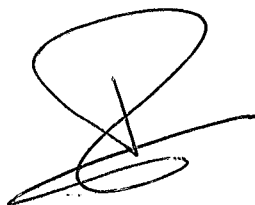
L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Maryline INGOUF
Co-Gérante



Daniel MOREL
Co-Gérant

