



Société à responsabilité limitée au capital de 1 350 000 euros
Siège social : 37 rue Jacqueline Jeunon 91210 DRAVEIL
920 350 899 RCS EVRY

**PROPOSITION D'AFFECTATION
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025
ET DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 499 157,69 euros de la manière suivante :

Origine

Réserve légale	14 362,00 euros
Résultat de l'exercice	499 157,69 euros
« Autres réserves »	29 313,93 euros

Affectation

A la réserve légale à concurrence de	29 458,00 euros
Le solde au compte « Autres réserves »	474 199,69 euros

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il a été distribué depuis la constitution de la Société les dividendes suivants

Exercice clos le 30 juin 2024 : 250 000 euros, soit 0,1852 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 250 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2023 : Néant

ADOPTION DE LA DECISION

La décision d'affectation a été adoptée par l'associé unique le 2 octobre 2025.

Certifié conforme
La Gérance

EURL 5F HOLDING

37 Rue JACQUELINE JEUNON

91210 DRAVEIL
FRANCE

Plaquette du 01/07/2024 au 30/06/2025



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

5F HOLDING

du 01/07/2024 au 30/06/2025

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	53 483	2 129	51 354	17 915
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	1 350 200		1 350 200	1 350 200
Créances rattachées à participations	2 388		2 388	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 800		3 800	2 100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 409 870	2 129	1 407 742	1 370 215
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et 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 (3)				
Clients et comptes rattachés	144 000		144 000	87 360
Autres créances	2 319		2 319	4 757
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	100 000
Disponibilités	119 384		119 384	180 683
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				1 560
TOTAL ACTIF CIRCULANT	565 702		565 702	374 360
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 975 573	2 129	1 973 444	1 744 575
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

5F HOLDING

du 01/07/2024 au 30/06/2025

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 1 350 000,00)	1 350 000	1 350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	14 362	1 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	22 314	29 836
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	499 158	255 240
Situation Nette	1 885 834	1 636 676
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 885 834	1 636 676
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	742	47 456
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 747	4 677
Dettes fiscales et sociales	80 121	54 266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 500
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	87 610	107 899
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 973 444	1 744 575
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	87 610,00	107 899,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

5F HOLDING

du 01/07/2024 au 30/06/2025

			N	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	345 818		345 818	285 408
Chiffre d'affaires net	345 818		345 818	285 408
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			5	2
Total des produits d'exploitation I (1)			345 823	285 409
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			113 051	76 894
Impôts, taxes et versements assimilés			25 583	21 677
Salaires et traitements			119 494	109 756
Charges sociales			67 599	62 777
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...			8 176	6 439
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...				
Autres charges			5	11
Total des charges d'exploitation II (2)			333 907	277 555
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			11 916	7 855
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			485 000	250 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			4 220	3 301
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			489 220	253 301

- COMPTE DE RESULTAT -

5F HOLDING

du 01/07/2024 au 30/06/2025

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	489 220	253 301
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	501 136	261 155
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 750	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI	18 750	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 739	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII	10 959	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	7 791	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	9 769	5 915
BENEFICE OU PERTE	499 158	255 240
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		
	19 767,00	25 000,00

ANNEXE COMPTABLE

5F HOLDING

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 1 973 444€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 499 158€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	25 064	-	42 437	-	25 064	42 437
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 129	-	9 917	-	-	11 046
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	26 193	-	52 354	-	25 064	53 483

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	1 350 200	-	2 388	-	-	1 352 588
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	2 100	-	1 700	-	-	3 800
Total Immobilisations Financières (III)	1 352 300	-	4 088	-	-	1 356 388
TOTAUX (I+II+III)	1 378 493	-	56 441	-	25 064	1 409 870

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	8 059	6 443	14 325	177
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	219	1 733	-	1 952
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	8 278	8 176	14 325	2 129
TOTAUX	8 278	8 176	14 325	2 129

- Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel de Transport	Linéaire	4 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 ans

• Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur Brute Fin exercice
Participations évaluées (méthode équivalence)	-	-	-	-	-	-
Autres participations	1 350 200	-	2 388	-	-	1 352 588
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immo financières	2 100	-	1 700	-	-	3 800
TOTAUX	1 352 300	-	4 088	-	-	2 712 776

• Filiales et Participations :

Nom	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
OMEGA CLIM	15 000,00	449 187,92	100,00	1 350 000	1 350 000	2 387,82	0	1 374 048,94	129 965,13	485 000
SCI 5F GAUGUIN	1 000		20,00							

• Créances immobilisées :

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. (PCG Art. 831-2 7°)

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
Intérêts Cours	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	518
Autres Produits	Facture à Établir	144 000
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
TOTAL		144 518

État des Créances :

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

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		2 388	-	2 388
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		3 800	-	3 800
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		144 000	144 000	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 221	1 221	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 098	1 098	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAUX		152 507	146 319	6 188
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Trésorerie	N	N-1
Valeur mobilière de placement (VMP)	300 000	100 000
Banques	119 384	180 683
TOTAL	419 384	280 683

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	1 350 000	1,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 350 000	1,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	1 350 000				1 350 000
Réserve légale	1 600	12 762			14 362
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	29 836	- 7 522			22 314
Report à nouveau	-				-
Dividendes		250 000			
Résultat de l'exercice	255 240	- 255 240	499 158		499 158

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	6 747	6 747	-	-
Personnel et comptes rattachés	2 477	2 477	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	47 102	47 102	-	-
Impôts sur les bénéfices	2 985	2 985	-	-
T.V.A	27 073	27 073	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	484	484	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	742	742	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	87 610	87 610	-	-
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	742			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	1 477
	Charges sociales	1 010
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	540
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
TOTAL		3 027

COMPTE DE RÉSULTAT

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	-	-	-
Production de biens	-	-	-
Productions de services	345 818	-	345 818
Chiffre d'affaires total	345 818	-	345 818

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	485 000	250 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	4 220	3 301
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	489 220	253 301
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	-	-
Résultat financier	489 220	253 301

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur opération en capital	18 750	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	18 750	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220	-
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	10 739	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	10 959	-
Résultat exceptionnel	7 791	-

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	501 136	6 375	2 686	5 843
Résultat Exceptionnel	7 791		1 948	492 075
TOTAUX	508 927	6 375	4 634	497 918

Autres Informations Spécifiques :**Rémunération des dirigeants :**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	1
Ouvriers	
TOTAL	1

Engagement de Crédit-Bail :

- Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotation amortissements de l'exercice	Dotation amortissements cumulées	Valeur Résiduelle
Autres Immobilisations Corporelles	55 498	9 250	18 500	46 248
TOTAL	55 498	9 250	18 500	46 248

- Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Autres Immobilisations Corporelles	18 246,72	44 767,29	18 246,72	24 328,96	0,00	42 575,68	793,00
TOTAUX	18 246,72	44 767,29	18 246,72	24 328,96	0,00	42 575,68	793,00