

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHERBOURG - 5001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/06/2026 - 1276 - 2009 B 00156 - 514 836 873 - A5 FOLLIOT



SARL A5 FOLLIOT

Holding

64 AV Jean Monnet
50700 VALOGNES

ÉTATS FINANCIERS

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

fiteco.com



11 Rue Saint Sauveur

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

Siren : 514836873

ETATS FINANCIERS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires					
Fonds commercial					
Autres Immobilisations Incorporelles					
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres Immobilisations corporelles					
Immob. corpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Participation	502 441		502 441	502 441	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	502 441		502 441	502 441	
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 413		19 413	140 744	- 121 331
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	292 941		292 941	501 709	- 208 768
Charges constatées d'avance	110		110		110
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	426 318		426 318	69 930	356 388

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	738 782		738 782	712 382	26 400
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Ecart de conversion et diff. d'évaluation actif (VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	1 241 223		1 241 223	1 214 823	26 400

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital (dont versé : 127 840)	127 840	127 840	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale	15 980	15 980	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	792 372	596 921	195 451
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	270 688	338 452	- 67 764
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	8 631	8 631	
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	1 215 511	1 087 823	127 688
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44	62	- 18
Emprunts et dettes financières diverses		121 500	- 121 500
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 523	5 438	85
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 144		20 144
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES (III)	25 712	127 000	- 101 288
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 241 223	1 214 823	26 400

Copie certifiée conforme

le co. gérant

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		1	- 1	-100
Autres produits		1	- 1	-100
Total des produits d'exploitation (I)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (1)	4 207	4 699	- 492	-10,47
Impôts, taxes et versements assimilés	45		45	N/S
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	4 252	4 699	- 447	-9,51
(1) Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 252	-4 698	446	9,49
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 (2)	300 000	350 000	- 50 000	-14,29
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés	6 412	14 041	- 7 629	-54,33
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	306 412	364 041	- 57 629	-15,83

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	Total	Total		
Charges financières :				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	15 794		15 794	N/S
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (VI)	15 794		15 794	N/S
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	290 618	364 041	- 73 423	-20,17
3.RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	286 366	359 343	- 72 977	-20,31

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 678	20 891	- 5 213	-24,95
Total des Produits (I+III+V+VII)	306 412	364 041	- 57 629	-15,83
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	35 724	25 590	10 134	39,60
BENEFICE OU PERTE	270 688	338 452	- 67 764	-20,02
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 241 223,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 270 688,06 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/05/2026 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Règlement ANC 2022-06 :

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 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables,
à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
- 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 15678€.

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				

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif Immobilisé Actif circulant et charges d'avance	312 464	312 464	
TOTAL	312 464	312 464	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières Clients et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	6 412
TOTAL	6 412

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	1880	68,00	127 840
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1880	68,00	127 840

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

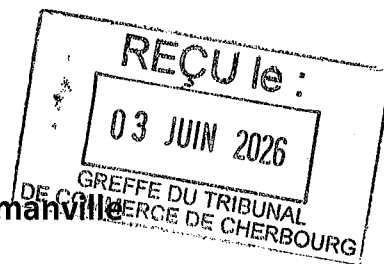
Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	44	44		
Dettes financières diverses	20 144	20 144		
Fournisseurs	5 523	5 523		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	25 712	25 712		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	5 523
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	5 568

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)										
SAS AMC FOLLIOT	400 000	1 556 759	100	487 691	487 691			8 266 508	445 620	
SARL A5 METAL	10 000	217 757	100	10 000	10 000			501 490	33 041	
SCI 5 UP	4 950	135 626	96	4 750	4 750			148 000	60 553	
→ 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 127 840 euros
Siège social : Avenue Jean Monnet ZA d'Armanville
50700 VALOGNES
514 836 873 RCS CHERBOURG



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 270 688,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	270 688,06 euros
A titre de dividendes aux associés	146 000,00 euros
Soit 77,6595 euros par part	
Le solde	124 688,06 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 917 060,20 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 146 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 29 mai 2026.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis, l'année de leur versement, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable depuis le 1er janvier 2026). 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 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 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 du dividende.

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,
- soit, en cas d'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. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

71 428,57 euros, soit 30,40 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 71 428,57 euros

Exercice clos le 31 décembre 2024 :

143 000 euros, soit 76,06 euros par titre

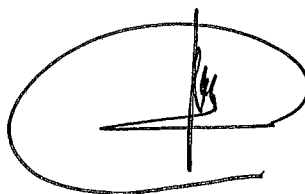
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 143 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mai 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Daniel MOREL

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'D' with a vertical line through it and a horizontal line at the bottom, enclosed within an oval shape.