

SEFICO AUDIT
Société à responsabilité limitée
Au capital de 55.000 €
Siège social : 65, avenue Kléber – 75116 PARIS
RCS PARIS 334.458.189
(la « Société »)

Extrait du procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire
Annuelle du 14 janvier 2026
Résolution d'affectation du résultat de l'exercice 31 août 2025

Troisième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice de 242.037,27 € de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

Autres réserves	340.251,10 €
Résultat de l'exercice	242.037,27 €
Total	582.288,37 €

Affectation proposée :

Dividendes	340.000,00 €
Autres réserves	242.288,37 €
Total	582.288,37 €

Le dividende à répartir est ainsi fixé à 136 € par part sociale. Ce dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal mais est soumis pour les associés personnes physiques, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,6%, soit une taxation globale de 31,4%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

La Fraction du dividende concerné s'élève à 680 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende total	Somme éligible à abattement	Somme non éligible à abattement
31.08.2024	75.000 €	74.850 €	150 €
30.09.2023	120.000 €	119.760 €	240 €
30.09.2022	92.500 €	92.315 €	185 €

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



Pour extrait certifié conforme à l'original
Jean-Baptiste HERVET
Gérant

Bilan Actif

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2025	Net (N-1) 31/08/2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	6 700		6 700	10 672
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	6 700		6 700	10 672
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	533 746	133 854	399 892	435 534
Autres créances	1 264 450		1 264 450	1 068 350
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 798 196	133 854	1 664 342	1 503 884
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	637 668		637 668	525 012
Charges constatées d'avance	9 788		9 788	10 863
TOTAL disponibilités et divers :	647 456		647 456	535 875
ACTIF CIRCULANT	2 452 352	133 854	2 318 498	2 050 431

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	2 452 352	133 854	2 318 498	2 050 431
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2025	Net (N-1) 31/08/2024
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 55 000	55 000	55 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	5 500	5 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	340 251	327 486
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	242 037	87 765
TOTAL situation nette :	642 788	475 751
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	642 788	475 751
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	138 876	58 197
TOTAL dettes financières :	138 876	58 197
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 448 400	1 390 606
Dettes fiscales et sociales	87 708	109 142
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	726	16 736
TOTAL dettes diverses :	1 536 834	1 516 484
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 675 710	1 574 680
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 318 498	2 050 431

Compte de Résultat (Première Partie)

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2025	Net (N-1) 31/08/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 697 520	158 495	1 856 015	1 549 679
Chiffres d'affaires nets	1 697 520	158 495	1 856 015	1 549 679
Production stockée			(3 972)	3 891
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				14 039
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				136
Autres produits			0	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 852 043	1 567 745
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 526 581	1 310 776
TOTAL charges externes :			1 526 581	1 310 776
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			537	830
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			47 884	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			47 884	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				14 488
CHARGES D'EXPLOITATION			1 575 002	1 326 093
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			277 041	241 652

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2025	Net (N-1) 31/08/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	277 041	241 652
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	38 166	12 901
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 509	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	45 675	12 901
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		108 607
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		108 607
RÉSULTAT FINANCIER	45 675	(95 706)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	322 716	145 946
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	80 679	58 181
TOTAL DES PRODUITS	1 897 718	1 580 646
TOTAL DES CHARGES	1 655 681	1 492 881
BÉNÉFICE OU PERTE	242 037	87 765

Annexes aux comptes Annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total est de 2 318 498 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 242 037 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois.



SOMMAIRE ANNEXE LEGALE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Evénements postérieurs à la clôture

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments concernant les entreprises liées
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Identité de la société-mère intégrant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

STOCKS

Les stocks de travaux en-cours ont été valorisés à leur coût de production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur probable de réalisation.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL

Amortissements

SEFICO AUDIT

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 09/01/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			