Certifié conforme
à l'original
par le Président
le 30/06/2026

PF AUDIT
15 rue de Berri
75008 PARIS

Comptes annuels

31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	830 000		830 000	830 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**830 000**		**830 000**	**830 000**
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	**830 000**		**830 000**	**830 000**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	39 012		39 012	107 505
Autres créances				30 736
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**39 012**		**39 012**	**138 241**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	143 247		143 247	
Disponibilités	189 579		189 579	304 565
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	**332 826**		**332 826**	**304 565**
ACTIF CIRCULANT	**371 838**		**371 838**	**442 807**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 201 838**		**1 201 838**	**1 272 807**

Bilan Passif

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2025	Net (N-1) 31/12/2024
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			100	100
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			34 367	603
Résultat de l'exercice			350 858	293 764
		TOTAL situation nette :	**386 325**	**295 467**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**386 325**	**295 467**
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			773 355	905 812
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :	**773 355**	**905 812**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales			42 159	70 845
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				683
		TOTAL dettes diverses :	**42 159**	**71 528**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**815 513**	**977 340**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**1 201 838**	**1 272 807**

PF AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
15, rue de Berri – 75008 PARIS
803 068 105 RCS PARIS

EXTRAIT DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2026

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

TROISIEME DECISION

Les Associés, sur proposition du Président, **décident** d'affecter le bénéfice de l'exercice de 350 858,05 euros majoré du report à nouveau créditeur de 34 366,87 euros, soit un montant total à affecter de 385 224,92 euros, comme suit :

- à titre de dividendes :	126 000,00 €
- au poste autres réserves :	250 000,00 €
- le solde au compte de report à nouveau :	9 224,92 €
Total affecté :	385 224,92 €

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 31 octobre 2026 et sera réparti au prorata de la participation des Associés au capital.

Les Associés **reconnaissent** avoir été informés que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,60%, soit une taxation globale de 31,40%.

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

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés prennent acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués	Dividende par action	Dividendes éligibles à l'abattement
31 décembre 2024	260 000	260	260 000
31 décembre 2023	135 000	135	135 000
31 décembre 2022	200 000	200	200 000

Cette décision est adoptée à l'unanimité par les Associés.

Certifié conforme à l'original.

Monsieur Gilles POMMELET
Président

Annexe

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont eu une durée de 12 mois comme ceux de l'exercice précédent.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan comptable général tels que décrits dans le règlement n° 2018-07 de l'Autorité des normes comptables du 10 décembre 2018 relatif au Plan comptable général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

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

Faits marquants de l'exercice

Néant.

Méthode d'évaluation

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 :

Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque d'irrécouvrabilité.

Autres informations permettant de donner une image fidèle

Transactions avec les parties liées :
Les transactions avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché. À ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 du Code de commerce.

Rémunérations allouées aux dirigeants :
La communication de cette information conduirait à individualiser les sommes versées aux organes de direction.

Produits à Recevoir

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	5 387
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**5 387**

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	39 012	39 012	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**39 012**	**39 012**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	**39 012**	**39 012**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	773 355	134 050	505 610	133 695
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	19 031	19 031		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 128	23 128		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**815 513**	**176 209**	**505 610**	**133 695**

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 000			1 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	100			100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	603	34 367	603	34 367
Résultat de l'exercice	293 764	350 858	293 764	350 858
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**295 467**	**385 225**	**294 367**	**386 325**

Composition du Capital Social

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

Période du 01/01/25 au 31/12/25

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 591
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**22 591**

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/01/25 au 31/12/25

PF AUDIT

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	462 144	111 286
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	462 144	111 286