SAS SETICO
RUE MAURICE DOUCET

27120 AIGLEVILLE

Société d'Expertise Comptable
Cabinet JF Goux

COMPTES ANNUELS

Certifié
Conforme

SEC CABINET J.F. GOUX
3, Rue Léon-Marie Cesné

78200 MANTES LA JOLIE

SAS SETICO
27120 AIGLEVILLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement	160 852	143 851	17 001	55 571	-38 570	-69.41
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial	54 109		54 109	54 109		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes	10 834		10 834		10 834	
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains	52 558	36 168	16 390	21 026	-4 636	-22.05
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	44 939	44 206	733	8 514	-7 781	-91.39
	Autres immobilisations corporelles	401 487	328 419	73 068	74 134	-1 066	-1.44
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés	22 600		22 600	22 600		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 442		1 442	1 442		
	Total de l'actif immobilisé (III)	748 821	552 644	196 177	237 397	-41 220	-17.36
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	430 118	6 452	423 666	457 746	-34 081	-7.45
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	360 765	16 128	344 637	365 593	-20 957	-5.73
	Autres créances	87 298		87 298	59 212	28 086	47.43
	Charges constatées d'avance	17 151		17 151	16 818	333	1.98
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	123 231		123 231	129 177	-5 947	-4.60
	Total de l'actif circulant (IV)	1 018 562	22 580	995 982	1 028 547	-32 565	-3.17
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 767 383	575 224	1 192 159	1 265 944	-73 785	-5.83

(1) Dont à moins d'un an 1 442
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000)	700 000	700 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	70 000	70 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	124 548	124 548		
	Report à nouveau	-68 146	272	-68 418	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-62 319	-68 418	6 099	8.91
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	764 083	826 402	-62 319	-7.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	101 723	57 979	43 744	75.45
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 482	1 482		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 226	269 696	-49 470	-18.34
	Dettes fiscales et sociales	100 062	103 695	-3 632	-3.50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 582	6 689	-2 107	-31.50
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	428 076	439 542	-11 466	-2.61
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 192 159	1 265 944	-73 785	-5.83
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	374 696	411 737		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- Les coûts de développement et les frais de création de site internet sont comptabilisés **à l'actif**, conformément aux articles **212-3 et 612-1 du PCG**.

- Les frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles sont **incorporés dans le coût de l'actif**, conformément à l'article **213-8 du PCG**.

- L'évaluation des stocks se fait par **Premier entré, premier sorti (PEPS - FIFO)**, conformément **213-34 du PCG**.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- Les fonds commerciaux ne sont pas amortis sur 10 ans, conformément à l'article **214-3 du PCG**.

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

Événements post-clôture

NEANT

Informations significatives

La société continue le développement du logiciel de gestion mis en place en 2022 et ses extensions pour la vente sur le web.

Les charges identifiées en interne pour la part destinée à une clientèle de particuliers, sont constatées en production immobilisée pour un montant de 10.834,00 €.

La mise en service devrait débuter en 2026.

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC 2022-06 relatif à la réécriture du plan comptable général, s'applique pour la première fois sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025.

Au cas particulier, il n'impacte pas le bilan d'ouverture de la société SETICO.

Concernant le compte de résultat, les postes suivants sont désormais intégrés dans le résultat d'exploitation :
- Les pénalités et amendes : 90,00 €
- Les cessions d'immobilisations : 833,33 €

Les comptes de transfert de charges ne sont plus utilisés, le produit étant directement déduit de la charge correspondante :
- Les avantages en nature en salaires et charges
- Les remboursements d'assurance en frais d'entretien et réparation
- Les remboursements de formation en coût de formation

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

NEANT

Changement d'estimation

NEANT

Correction d'erreurs

NEANT

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement	160 852			160 852
Fonds commercial	54 109			54 109
Autres immobilisations incorporelles		10 834		10 834
Immobilisations corporelles				
Agencements et aménagements de terrains	52 558			52 558
Installations techniques, matériels et outillages industriels	44 939			44 939
Installations générales, agencements, aménagements divers	286 039			286 039
Matériel de transport	49 873	13 860	11 383	52 350
Matériel de bureau et matériel informatique	46 165			46 165
Mobilier	16 933			16 933
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	24 042			24 042
TOTAL	735 509	24 694	11 383	748 821

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement	105 281	38 570		143 851
Immobilisations corporelles				
Agencements et aménagements de terrains	31 532	4 636		36 168
Installations techniques, matériels et outillages industriels	36 425	7 781		44 206
Installations générales, agencements, aménagements divers	222 213	8 022		230 235
Matériel de transport	48 784	2 909	11 383	40 310
Matériel de bureau et matériel informatique	42 341	2 797		45 138
Mobilier	11 537	1 198		12 736
TOTAL	498 112	65 914	11 383	552 644

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	Néant	
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	3 ans	Linéaire
Fonds commercial		Non amortissable
Immobilisations corporelles		
Agencements et aménagements de terrains	7 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	5 à 15 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 7 ans	Linéaire

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Stocks et en-cours	6 971	6 452	6 971	6 452
Créances	15 419	896	187	16 128
TOTAL	22 390	7 348	7 158	22 580

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles			10 834		
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			13 860		
Immobilisations financières					
TOTAL GENERAL			24 694		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			11 383		
Immobilisations financières					
TOTAL GENERAL			11 383		

Amortissements - Dotations de l'exercice

	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement		38 570		
Immobilisations corporelles				
Agencements et aménagements de terrains		4 637		
Installations techniques, matériels		7 781		
Installations générales, agencements		8 022		
Matériel de transport		2 909		
Matériel de bureau et matériel informatique		2 797		
Mobilier		1 198		
Immobilisations financières				
TOTAL GENERAL		65 914		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Amortissements - Diminutions de l'exercice

		Ventilation des diminutions	
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Matériel de transport		11 383	
Immobilisations financières			
TOTAL GENERAL		11 383	

- PRÉCISIONS SUR LES STOCKS ET EN-COURS -

(Art. 832-7)

Stocks et en-cours

	Exercice N	Exercice N-1	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises TOTAL IV	430 118	464 717		
TOTAL (I+II+III+IV)	430 118	464 717		

Dépréciations des stocks et en-cours

	Exercice N	Exercice N-1	Méthode utilisée pour le calcul de la dépréciation
Marchandises TOTAL IV	-6 452	-6 971	
TOTAL (I+II+III+IV)	-6 452	-6 971	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Coûts d'emprunt incorporés dans le coût des stocks et en-cours

NEANT

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Autres immobilisations financières	1 442	1 442	
Créances de l'actif immobilisé	1 442	1 442	
Clients douteux ou litigieux	19 354	19 354	
Autres créances clients	341 411	341 411	
Impôts sur les bénéfices	1 929	1 929	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 567	3 567	
Groupe et associés	28 195	28 195	
Débiteurs divers	53 606	53 606	
Créances de l'actif circulant	448 062	448 062	
Charges constatées d'avance	17 151	17 151	
TOTAL	466 655	466 655	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions	70.00	10 000			10 000

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	700 000			
Réserve légale	70 000			
Autres réserves	124 548			
Report à nouveau	272	-68 418		
Résultat de l'exercice	-68 418	68 418	-68 418	
Total des capitaux propres	826 402	-0	-68 418	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				700 000
Réserve légale				70 000
Autres réserves				124 548
Report à nouveau				-68 146
Résultat de l'exercice		-62 319		-62 319
Total des capitaux propres		-62 319		764 083

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

NEANT

SETICO
SAS au capital de 700.000,00 euros
Siège social : Rue Maurice Doucet
27120 AIGLEVILLE
712 048 107 RCS EVREUX

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à <62.318,85> euros au poste report à nouveau débiteur.

L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2026.

