

**PONFIMMO, Société par actions simplifiée au capital de 5.000 euros**

**Siège social : 20, rue du Mail 75002 Paris**

**903.721.819 RCS PARIS**

---

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**Du 25 avril 2025**

**Approbation des comptes de l'exercice 2024.**

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2024,

Monsieur Igor PEAN DE PONFILLY

Demeurant 20-22 rue du Mail 75002 Paris,

Associé unique et Président de la société PONFIMMO,

a pris les décisions ci-après relatives à :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2024;
- l'affectation du résultat ;

**PREMIERE DECISION :**

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 et se soldant par un bénéfice comptable après impôts de 64.307,23 euros.

**DEUXIEME DECISION :**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 64.307,23 € auxquels s'ajoutent les autres réserves au 31/12/2023 d'un montant de 3.555,80€ soit un total de 67.863,03€ de la manière suivante :

- en réserve légale : 0 euros ;
- report à nouveau : 0 euros ;
- en dividende de 67 000 euros ;
- le solde aux réserves ordinaires, soit 863,03 euros.

Ce dividende sera payable dès ce jour.

Depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.

WP

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'actionnaire, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

### **Rappel des dividendes distribués**

L'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts) à savoir :

- 31/12/2022 : 105 000 €
- 31/12/2023 : 74 000 €

### **TROISIEME DECISION :**

L'associé unique approuve la rémunération du Président au titre de l'exercice clos le 31/12/2024 qui s'est élevée à 15 479,34 euros de salaire brut auxquels se sont rajoutées les cotisations sociales patronales pour un montant de 6 044,28 €.

### **QUATRIEME DECISION :**

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

Fait à Paris le 25 avril 2025



L'associé unique  
Igor PEAN DE PONFILLY

# BILAN - ACTIF

SAS PONFIMMO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				11	11
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	20 145	10 499	9 646	10 955	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)				2	2
Participations	2 000		2 000	2 000	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières				290	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>22 145</b>	<b>10 499</b>	<b>11 646</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours				2	3
Matières premières et autres appro	1 525		1 525	2 652	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				8 324	8
Créances				10	3
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	8 732		8 732	3 335	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	68 859		68 859	75 678	73
Charges constatées d'avance (3)					
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>79 116</b>		<b>79 116</b>	<b>87</b>	<b>87</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>101 262</b>	<b>10 499</b>	<b>90 762</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

SAS PONFIMMO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 5 000 )	5 000	6	5 000	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		4		4
Réserve légale	500		500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 556		3 184	
Report à nouveau			-5 000	-5
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	64 307	71	79 372	77
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>73 363</b>	<b>81</b>	<b>83 056</b>	<b>80</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>73 363</b>	<b>81</b>	<b>83 056</b>	<b>80</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)			4 357	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 340	5	9 995	10
Dettes fiscales et sociales	13 060	14	5 826	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>17 399</b>	<b>19</b>	<b>20 178</b>	<b>20</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>90 762</b>	<b>100</b>	<b>103 234</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

17 399

20 178

# COMPTE DE RÉSULTAT

SAS PONFIMMO

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24	% CA	Du 01/01/23	% CA	Variation	
	Au 31/12/24		Au 31/12/23		en valeur	en %
Ventes de marchandises						
Production vendue	168 000	100	162 000	100	6 000	4
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>168 000</b>	<b>100</b>	<b>162 000</b>	<b>100</b>	<b>6 000</b>	<b>4</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (amorts), transferts						
Autres produits	1		3		-2	-67
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>168 001</b>	<b>100</b>	<b>162 003</b>	<b>100</b>	<b>5 998</b>	<b>4</b>
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvis.						
Variation de stocks	1 127	1	1 264	1	-137	-11
Autres achats et charges externes	59 446	35	55 644	34	3 802	7
Impôts, taxes et versements assimilés	680				680	
Salaires et traitements	15 479	9			15 479	
Charges sociales	6 044	4			6 044	
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 764	2	3 835	2	-71	-2
Autres charges	2				2	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>	<b>86 541</b>	<b>52</b>	<b>60 743</b>	<b>37</b>	<b>25 799</b>	<b>42</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>81 460</b>	<b>48</b>	<b>101 260</b>	<b>63</b>	<b>-19 801</b>	<b>-20</b>
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	434				434	
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>434</b>				<b>434</b>	
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES</b>						
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>434</b>				<b>434</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>81 893</b>	<b>49</b>	<b>101 260</b>	<b>63</b>	<b>-19 367</b>	<b>-19</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	1 398	1	824	1	574	70
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 398</b>	<b>-1</b>	<b>-824</b>	<b>-1</b>	<b>-574</b>	<b>70</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	16 188	10	21 065	13	-4 877	-23
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>168 435</b>	<b>100</b>	<b>162 003</b>	<b>100</b>	<b>6 431</b>	<b>4</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>104 128</b>	<b>62</b>	<b>82 632</b>	<b>51</b>	<b>21 496</b>	<b>26</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>64 307</b>	<b>38</b>	<b>79 372</b>	<b>49</b>	<b>-15 064</b>	<b>-19</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées