

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 31 mai 2024

Approbation des comptes de l'exercice 2023.

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2023,

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 31/12/2023;
- l'affectation du résultat ;

PREMIERE DECISION :

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et se soldant par un bénéfice comptable après impôts de 79.371,56 euros.

DEUXIEME DECISION :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 79.371,56 €, de la manière suivante :

- en réserve légale : 0 euros ;
- report à nouveau débiteur : 5 000 euros ;
- en dividende de 74 000 euros ;
- le solde aux réserves ordinaires, soit 371,56 euros.

Ce dividende sera payable dès ce jour.

Il est par ailleurs ici précisé que le compte courant d'associé en fin d'exercice s'élève à 4.357€.

ip

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.

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.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Fait à Paris le 31 mai 2024



L'associé unique
Igor PEAN DE PONFILLY

BILAN - ACTIF

SAS PONFIMMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
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		7
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	17 690	6 735	10 955		12 189	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				2		1
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		290		290	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	19 980	6 735	13 245	13	14 479	9
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				3		2
Matières premières et autres appro	2 652		2 652		3 917	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	8 324		8 324	8	1 559	1
Créances				3		9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					14 736	
Autres créances (3)	3 335		3 335		754	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	75 678		75 678	73	130 485	79
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	89 989		89 989	87	151 451	91
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	109 969	6 735	103 234	100	165 929	100

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5	5 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		4		
Réserve légale	500			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 184			
Report à nouveau	-5 000	-5		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	79 372	77	103 684	62
SITUATION NETTE	83 056	80	108 684	66
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	83 056	80	108 684	66
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 357	4	17 743	11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 995	10	5 746	3
Dettes fiscales et sociales	5 826	6	33 756	20
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	20 178	20	57 245	35
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	103 234	100	165 929	100

(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

20 178

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS PONFIMMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23	% CA	Du 23/09/21	% CA	Variation	
	Au 31/12/23		Au 31/12/22		en valeur	en %
Ventes de marchandises						
Production vendue	162 000	100	195 000	100	-33 000	-17
Montant net du chiffre d'affaires	162 000	100	195 000	100	-33 000	-17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (amorts), transferts						
Autres produits	3		1		3	525
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	162 003	100	195 001	100	-32 997	-17
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvis.			6 414	3	-6 414	-100
Variation de stocks	1 264	1	-3 917	-2	5 181	-132
Autres achats et charges externes	55 644	34	56 386	29	-743	-1
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 835	2	2 903	1	932	32
Autres charges						
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	60 743	37	61 786	32	-1 043	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	101 260	63	133 214	68	-31 954	-24
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)						
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS						
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	101 260	63	133 214	68	-31 954	-24
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	824	1	447		377	84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-824	-1	-447		-377	84
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	21 065	13	29 083	15	-8 018	-28
TOTAL DES PRODUITS	162 003	100	195 001	100	-32 997	-17
TOTAL DES CHARGES	82 632	51	91 316	47	-8 685	-10
Bénéfice ou Perte	79 372	49	103 684	53	-24 313	-23

(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