

POLIGONE AUDIT

Société à responsabilité limitée
au capital de 100,00 Euros

Siège social : 16 rue Damrémont
75018 PARIS
R.C.S : 489293001

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2025 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024**

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2024** faisant ressortir un **bénéfice** de **47 332,53** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **93 330,52** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **140 663,05** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **140 663,05** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 140 663,05 Euros.

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 375 025,40 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 47 332,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

--> continuité de l'exploitation

--> permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06

--> indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. -
permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 59 543 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 419			1 419
Immobilisations corporelles	8 549	1 950		10 499
Immobilisations financières	20 000	35 125	7 500	47 625
TOTAL	29 968	37 075	7 500	59 543

Amortissements et provisions d'actif = 10 190 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 419			1 419
Immobilisations corporelles	7 982	789		8 771
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	9 401	789		10 190

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	1 419	1 419	0	1 ans
Mat.bureau & informatique	9 237	7 824	1 413	Non amortiss.
Mobilier	1 262	947	315	5 ans
TOTAL	11 918	10 190	1 728	

Etat des créances = 182 017 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	37 500		37 500
Actif circulant & charges d'avance	144 517	144 517	
TOTAL	182 017	144 517	37 500

ca

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 100 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1,00	100
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1,00	100

Etat des dettes = 234 252 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	21 894	17 904	3 990	
Dettes financières diverses	100 369	100 369		
Fournisseurs	60 074	60 074		
Dettes fiscales & sociales	45 404	45 404		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 511	6 511		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	234 252	230 262	3 990	

Charges à payer par postes du bilan = 63 887 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	50 200
Dettes fiscales & sociales	11 887
Autres dettes	1 800
TOTAL	63 887

Annexes (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 63 887 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	50 200
TOTAL	50 200

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	7 925
Org.soc. congés à payer(438200)	3 962
TOTAL	11 887

Autres dettes	Montant
Clients rrr à accorder(419800)	1 800
TOTAL	1 800



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 419	1 419				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	10 499	8 771	1 728	0,46	567	0,19
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 125		10 125	2,70	10 000	3,27
Créances rattachées à des participations	37 500		37 500	10,00	10 000	3,27
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	59 543	10 190	49 353	13,16	20 567	6,73
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	133 037		133 037	35,47	134 694	44,10
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	586		586	0,16		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 894		10 894	2,90	10 315	3,38
. Autres					4 131	1,35
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	181 155		181 155	48,30	133 726	43,78
Charges constatées d'avance					2 008	0,66
TOTAL (II)	325 672		325 672	86,84	284 874	93,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	385 215	10 190	375 025	100,00	305 441	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100)	100	0,03	100	0,03
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10	0,00	10	0,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	93 331	24,89	66 390	21,74
Résultat de l'exercice	47 333	12,62	26 941	8,82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	140 773	37,54	93 441	30,59
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	21 894	5,84	39 857	13,05
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	100 369	26,76	76 836	25,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 074	16,02	48 876	16,00
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 925	2,11	7 086	2,32
. Organismes sociaux	6 718	1,79	7 228	2,37
. Etat, impôts sur les bénéfices			4 754	1,56
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 624	8,17	27 178	8,90
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	137	0,04	166	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	6 511	1,74	20	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	234 252	62,46	212 000	69,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	375 025	100,00	305 441	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	221 216		221 216	100,00		188 545	100,00		32 671	17,33	
Chiffres d'Affaires Nets	221 216		221 216	100,00		188 545	100,00		32 671	17,33	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges						1 514	0,80		-1 514	-100,00	
Autres produits						1 444	0,77		-1 444	-100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			221 216	100,00		191 503	101,57		29 713	15,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			102 098	46,15		73 012	38,72		29 086	39,84	
Impôts, taxes et versements assimilés			969	0,44		2 701	1,43		-1 732	-64,11	
Salaires et traitements			49 722	22,48		64 609	34,27		-14 887	-23,03	
Charges sociales			15 793	7,14		18 456	9,79		-2 663	-14,42	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			789	0,36		619	0,33		170	27,46	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			12	0,01					12	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			169 383	76,57		159 397	84,54		9 986	6,26	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			51 833	23,43		32 106	17,03		19 727	61,44	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			331	0,15		411	0,22		-80	-19,45	
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			331	0,15		411	0,22		-80	-19,45	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-331	-0,14		-411	-0,21		80	19,46	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			51 503	23,28		31 695	16,81		19 808	62,50	

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII) Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII) RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) Total des Produits (I+III+V+VII) Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) RÉSULTAT NET	4 170	1,89	4 754	2,52	-584	-12,27
	221 216	100,00	191 503	101,57	29 713	15,52
	173 884	78,60	164 562	87,28	9 322	5,66
	47 333 Bénéfice	21,40	26 941 Bénéfice	14,29	20 392	75,69
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						