

POLIGONE AUDIT

Société à responsabilité limitée

au capital de 100,00 Euros

Siège social : 28 RUE DE SAINT PETERSBOURG

75008 PARIS

R.C.S : 489293001

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/06/2024 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

Résultat – Affectation

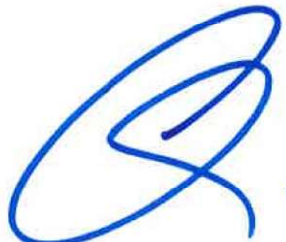
L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir un **bénéfice** de **26 940,68** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **66 389,84** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **93 330,52** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **93 330,52** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 93 330,52 Euros.

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 305 440,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 940,68 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 = 29 968 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 419			1 419
Immobilisations corporelles	17 779		9 230	8 549
Immobilisations financières		20 000		20 000
TOTAL	19 198	20 000	9 230	29 968

Amortissements et provisions d'actif = 9 401 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 419			1 419
Immobilisations corporelles	16 594	619	9 231	7 982
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	18 013	619	9 231	9 401

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	7 287	7 287	0	Non amortiss.
Mobilier	1 262	695	567	5 ans
TOTAL	9 968	9 401	567	

Etat des créances = 161 147 E

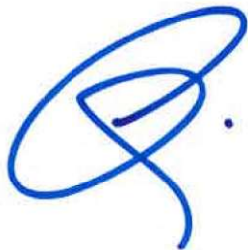
Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 000		10 000
Actif circulant & charges d'avance	151 147	151 147	
TOTAL	161 147	151 147	10 000

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 131 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 131
Disponibilités	
TOTAL	4 131

Charges constatées d'avance = 2 008 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



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 = 212 000 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	39 857	18 796	21 061	
Dettes financières diverses	76 836	76 836		
Fournisseurs	48 876	48 876		
Dettes fiscales & sociales	46 412	46 412		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20	20		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	212 000	190 939	21 061	

Charges à payer par postes du bilan = 55 577 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	44 947
Dettes fiscales & sociales	10 629
Autres dettes	
TOTAL	55 577

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.

Produits à recevoir = 4 131 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Attente a reverser bnc(467471)	4 131
TOTAL	4 131

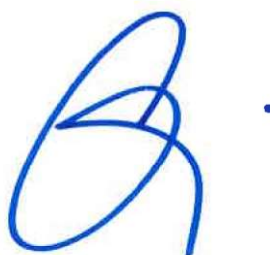
Charges constatées d'avance = 2 008 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	2 008
TOTAL	2 008

Charges à payer = 55 577 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	44 947
TOTAL	44 947

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	7 086
Org.soc. congés à payer(438200)	3 543
TOTAL	10 629



Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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	8 549	7 982	567	0,19	1 186	0,42
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 000		10 000	3,27		
Créances rattachées à des participations	10 000		10 000	3,27		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	29 968	9 401	20 567	6,73	1 186	0,42
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	134 694		134 694	44,10	120 852	42,81
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					1 020	0,36
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 315		10 315	3,38	8 299	2,94
. Autres	4 131		4 131	1,35	2 448	0,87
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	133 726		133 726	43,78	148 134	52,47
Charges constatées d'avance	2 008		2 008	0,66	381	0,13
TOTAL (II)	284 874		284 874	93,27	281 134	99,58
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)	314 841	9 401	305 441	100,00	282 319	100,00

certifié conforme à l'original

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100)	100	0,03	100	0,04
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	66 390	21,74	33 197	11,76
Résultat de l'exercice	26 941	8,82	33 193	11,76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	93 441	30,59	66 500	23,55
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	39 857	13,05	57 912	20,51
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	76 836	25,16	75 575	26,77
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 876	16,00	38 051	13,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 086	2,32	6 370	2,26
. Organismes sociaux	7 228	2,37	5 993	2,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 754	1,56	3 665	1,30
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 178	8,90	28 079	9,95
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	166	0,05	135	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	20	0,01	40	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	212 000	69,41	215 819	76,45
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	305 441	100,00	282 319	100,00

chiffre en franc
à l'original

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	188 545		188 545	100,00		281 131	100,00		-92 586		-32,92
Chiffres d'Affaires Nets	188 545		188 545	100,00		281 131	100,00		-92 586		-32,92
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 514	0,80		6 105	2,17		-4 591		-75,19
Autres produits			1 444	0,77		268	0,10		1 176		438,81
Total des produits d'exploitation (I)			191 503	101,57		287 503	102,27		-96 000		-33,38
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			73 012	38,72		157 510	56,03		-84 498		-53,64
Impôts, taxes et versements assimilés			2 701	1,43		4 070	1,45		-1 369		-33,83
Salaires et traitements			64 609	34,27		69 061	24,57		-4 452		-6,44
Charges sociales			18 456	9,79		16 716	5,95		1 740		10,41
Dotations aux amortissements sur immobilisations			619	0,33		2 956	1,05		-2 337		-79,05
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges											
Total des charges d'exploitation (II)			159 397	84,54		250 312	89,04		-90 915		-36,31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			32 106	17,03		37 191	13,23		-5 085		-13,66
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			411	0,22		333	0,12		78		23,42
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			411	0,22		333	0,12		78		23,42
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-411	-0,21		-333	-0,11		-78		-23,41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			31 695	16,81		36 858	13,11		-5 163		-14,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (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)	4 754	2,52	3 665	1,30	1 089	29,71
Total des Produits (I+III+V+VII)	191 503	101,57	287 503	102,27	-96 000	-33,38
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	164 562	87,28	254 311	90,46	-89 749	-35,28
RÉSULTAT NET	26 941	14,29	33 193	11,81	-6 252	-18,83
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						