

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/07/2025 - 108862 - 1990 B 00376 - 352 855 993 - POLYCEA

11 AOUT 2025

Sous le N°

1088652

POLYCONSEIL

SOCIÉTÉ ANONYME À CONSEIL D'ADMINISTRATION AU CAPITAL DE 155 736 EUROS

SIÈGE SOCIAL 14/16 BOULEVARD POISSONNIÈRE - 2/4/6 RUE ROUGEMONT - 75009 PARIS

R.C.S. PARIS 352 855 993

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 2 JUIN 2025

.../...

PREMIÈRE RÉOLUTION

(Approbation des comptes sociaux de l'exercice 2024)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée générale, conformément aux dispositions de l'Article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'Article 39, 4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'Assemblée générale donne aux membres du Conseil d'administration quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, prenant acte de l'approbation de la résolution précédente et approuvant la proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 selon la répartition ci-dessous :

	(En euros)
Résultat de l'exercice	1 165 566,09
Report à nouveau antérieur	3 047 787,52
Bénéfice distribuable	4 213 353,61
• À titre de distribution de dividendes aux associés	1 038 240,00
Le solde, soit	3 175 113,61
• Au compte "report à nouveau"	3 175 113,61

Le montant des dividendes ainsi alloué et correspondant à une distribution de 0,02 euro par action sera mis en paiement dans les neuf mois de la clôture de l'exercice clos au 31 décembre 2024. Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'Article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

L'Assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

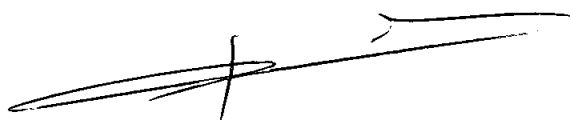
Exercice	Dividendes nets distribués	Dividende net par action	Dividendes éligibles à l'abattement	Avoir fiscal par action	Revenu global par action
2021	3 114 720	0,06	3 114 720	N/A	N/A
2022	2 076 480	0,04	2 076 480	N/A	N/A
2023	1 557 360	0,03	1 557 360	N/A	N/A

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

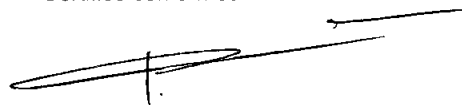
Pour copie certifiée conforme,

Le 21/07/2025



Dominique TAÏEB – Directeur-général

Certifiés conformes



Dominique Taïeb - Directeur général

COMPTES ANNUELS

POLYCONSEIL

14 /16 Bd Poissonnière 2-4-6 rue Rougemont 75009 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Sommaire

<u>Bilan.....</u>	<u>3</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>6</u>
<u>Annexes.....</u>	<u>9</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>10</u>
<u>Faits marquants.....</u>	<u>11</u>
<u>Informations diverses.....</u>	<u>12</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>14</u>
<u>Provisions bilan.....</u>	<u>15</u>
<u>Etat des éch des créan.....</u>	<u>16</u>
<u>Entreprises liées : bilan.....</u>	<u>17</u>
<u>Charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>18</u>
<u>Charges à payer et produits à recevoir.....</u>	<u>19</u>
<u>Capital social.....</u>	<u>20</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>21</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>22</u>
<u>Transfert de charges.....</u>	<u>23</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>24</u>
<u>Charges et produits sur exercices antérieurs.....</u>	<u>25</u>
<u>Tableau des 5 exercices.....</u>	<u>27</u>

BILAN

POLYCONSEIL

Bilan actif

	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	2 332 613	1 418 313	914 299	1 320 359
Fonds commercial	6 263 810	0	6 263 810	0
Autres immobilisations incorporelles	15 560	0	15 560	41 193
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	8 611 983	1 418 313	7 193 669	1 361 552
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 178 032	952 230	225 802	292 830
Immobilisations en cours	22 862	0	22 862	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	1 200 894	952 230	248 664	292 830
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	320 847	0	320 847	305 349
TOTAL immobilisations financières	320 847	0	320 847	305 349
Total Actif Immobilisé (II)	10 133 724	2 370 543	7 763 181	1 959 732
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	230 000	0	230 000	0
TOTAL Stock	230 000	0	230 000	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	7 234 025	0	7 234 025	6 392 440
Autres créances	6 018 997	0	6 018 997	6 780 838
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	13 253 022	0	13 253 022	13 173 277
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	660 879	0	660 879	169 696
TOTAL Disponibilités	660 879	0	660 879	169 696
Charges constatées d'avance	769 367	0	769 367	623 718
Total Actif Circulant (III)	14 913 269	0	14 913 269	13 966 691
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	25 046 993	2 370 543	22 676 450	15 926 423

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 155 736	155 736	155 736
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		10 584	10 584
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		49 882	49 882
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves		49 882	49 882
Report à nouveau		3 047 788	3 232 507
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 165 566	1 372 640
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		4 429 556	4 821 350
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		34 759	43 790
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		34 759	43 790
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 058 767	1 020 942
Dettes fiscales et sociales		8 891 156	9 151 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 228 393	0
Autres dettes		611 505	888 693
TOTAL Dettes d'exploitation		16 789 821	11 061 283
Produits constatés d'avance		1 422 314	0
TOTAL DETTES (IV)		18 212 135	11 061 283
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		22 676 450	15 926 423

COMPTE DE RESULTAT

POLYCONSEIL

Compte de résultat

	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	28 912 071	1 095 268	30 007 339	32 715 423
Chiffres d'affaires nets	28 912 071	1 095 268	30 007 339	32 715 423
Production stockée			0	0
Production immobilisée			280 935	1 014 174
Subventions d'exploitation			36 100	74 334
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			72 644	329 072
Autres produits			30 723	87 781
Total des produits d'exploitation (I)			30 427 741	34 220 784
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			5 120 596	6 976 987
Impôts, taxes et versements assimilés			567 241	737 291
Salaires et traitements			14 806 751	15 779 276
Charges sociales			6 607 735	7 005 426
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	904 114	712 609
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		60 225	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		3 388	23 790
Autres charges			1 066 745	1 169 454
Total des charges d'exploitation (II)			29 136 795	32 404 833
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 290 946	1 815 951
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			42 632	2 595
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			42 632	2 595
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			2 461	104 123
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			2 461	104 123
RÉSULTAT FINANCIER			40 172	-101 528
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 331 118	1 714 423

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	630	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	630	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	11 310
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	11 310
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	630	-11 310
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	115 363	142 454
Impôts sur les bénéfices (X)	50 819	188 019
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	30 471 003	34 223 379
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	29 305 437	32 850 739
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 165 566	1 372 640

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

POLYCONSEIL

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

Les provisions pour risques et charges font l'objet d'une estimation au cas par cas en fonction de l'estimation du risque par la société.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites pour leur coût historique d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

L'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement linéaire est porté au compte d'amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Les principales durées de vie retenues pour les acquisitions de biens neufs sont les suivantes :

Immobilisations	Mode	Durée
Concessions, brevets et licences	Linéaire	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5-10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	3-5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

Pour le fonds de commerce acquis fin 2024, le test de dépréciation sera réalisé en 2025.

Stocks

La méthode de valorisation du stock est le coût moyen pondéré.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et comptes rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Capitaux propres

Le capital social au 31/12/2024 est de 155 736 €, divisé en 51 912 000 actions de 0.003 € chacune, intégralement libérées, dont aucune ne bénéficie d'un droit de vote double.

Le résultat de l'exercice est de 1 166 K€ soit un total de capitaux propres de 4 430 k€.

Faits marquants

- En 2024, le marché du conseil a été fortement impacté par les incertitudes politiques et économiques nationales et internationales.
- Dans ce contexte, Polyconseil a su défendre ses positions partout où cela était possible, et a poursuivi sa conquête de nouveaux clients. Le cabinet a su contenir la baisse de son activité à - 8 %, grâce à un redéploiement commercial sur des secteurs moins impactés par les incertitudes économiques.
- En décembre, Polyconseil a réalisé l'acquisition du fonds de commerce d'Indestat, relatif au développement et la commercialisation de solutions (progiciels) de verbalisation électronique, de forfait post-stationnement et de contrôles du stationnement. Grâce à cet investissement, le cabinet ambitionne d'accélérer son développement dans le secteur du stationnement, en proposant de nouveaux services et produits innovants aux collectivités et métropoles. Le paiement de cet investissement a été réalisé début 2025.
- La société a continué ses efforts de gestion du cash, lui permettant de disposer d'une trésorerie conséquente à fin 2024.

Par ailleurs, en tant que filiale du groupe Bolloré SE, la société bénéficie du régime général de financement mis en place par ce dernier. A cet égard, le Groupe Bolloré a su faire preuve de résilience et s'adapter pour continuer de servir au mieux ses clients, tout en réduisant ses coûts pour préserver ses marges. Sa capacité de financement n'a pas été altérée. Dans ce contexte, l'hypothèse de continuité d'exploitation est maintenue.

Informations diverses

Engagements hors bilan

Les Indemnités Fin de Carrières estimées au 31/12/2024 est de 921 K€
Ces indemnités ne sont pas comptabilisées dans les comptes de la société et ne sont versées qu'au moment du départ en retraite du salarié.

Effectif moyen

L'effectif moyen 2024 est de 234 salariés et se décompose de
225 cadres
9 employés

Impôts sur les bénéfices

Les comptes laissent apparaître à la clôture de l'exercice, un solde débiteur d'IS de 50 819 € après déduction du crédit impôt recherche d'un montant de 47 573 €.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2011, la société Polyconseil est entrée dans l'intégration fiscale de la société Bolloré.
La charge d'impôt est supportée par chaque société comme en l'absence d'intégration.
Les économies d'impôts sont appréhendées par la société mère.

Consolidation

Les comptes de la société sont intégrés :

- Pour l'ensemble de plus grand :
par la méthode d'intégration globale dans la consolidation de la société :

Bolloré Participation SE
SIREN : 352 730 394
ODET
29 500 ERGUE GABERIC

- Pour le sous-groupe le plus petit :
par la méthode d'intégration globale dans la consolidation de la société :

Bolloré SE
SIREN : 055 804 124
ODET
29 500 ERGUE GABERIC

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 040 128	0	6 571 855
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	284 084	0	55 777
	Matériel de transport	5 844	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	952 292	0	41 571
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	22 862
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		1 242 221	0	120 210
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		305 349	0	15 498
TOTAL (IV)		305 349	0	15 498
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		3 587 699	0	6 707 563

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	8 611 983	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	générales, agencements, aménagements divers	0	0	339 861	0
	Matériel de transport	0	0	5 844	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	161 537	832 326	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	22 862	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		0	161 537	1 200 894	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	320 847	0
TOTAL (IV)		0	0	320 847	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	161 537	10 133 724	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		678 576	739 737	0	1 418 313		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	176 792	58 487	0	235 279		
	Matériel de transport	5 844	0	0	5 844		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	766 755	105 889	161 537	711 107		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		949 391	164 376	161 537	952 230		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 627 967	904 114	161 537	2 370 543		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
DOTATIONS			REPRISES				
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		0	0	0	0	0	0
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	43 790	3 388	12 419	34 759
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	43 790	3 388	12 419	34 759
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	60 225	60 225	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	0	60 225	60 225	0
TOTAL GENERAL (I + II + III)	43 790	63 613	72 644	34 759
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 613	72 644	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Echéances Créances & Dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			320 847	0	320 847
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			320 847	0	320 847
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			7 234 025	7 234 025	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0
Impôts sur les bénéfices			4 975	4 975	0
Etat et autres collectivités			169 931	169 931	0
Autres impôts			0	0	0
Etat - divers			2 163	2 163	0
Groupes et associés			4 177 432	4 177 432	0
Débiteurs divers			1 664 497	1 664 497	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			13 253 022	13 253 022	0
Charges constatées d'avance			769 367	769 367	0
TOTAL DES CREANCES			14 343 237	14 022 389	320 847
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		1 058 767	1 058 767	0	0
Personnel et comptes rattachés		4 422 334	4 422 334	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 849 357	2 849 357	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques		1 139 192	1 139 192	0	0
Obligations cautionnées		0	0	0	0
Autres impôts		480 272	480 272	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 228 393	6 228 393	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		611 505	611 505	0	0
Dettes représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		1 422 314	1 422 314	0	0
TOTAL DES DETTES		18 212 135	18 212 135	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Entreprises liées : bilan

Poste du bilan	Nom des entreprises liées	Montant concernant les entreprises liées
Avances et acomptes versés sur immobilisations		
Incorporelles		
Corporelles		- K€
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		- K€
Créances		
Fournisseurs : avances et acomptes versés		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	BOLLORE SE	1 281 K€
Capital souscrit appelé non versé		1 281 K€
Disponibilités		
Comptes courants financiers	BOLLORE SE	4 177 K€
		4 177 K€
Dettes financières diverses		
Dettes rattachées à des participations		
Emprunts et dettes financières divers		
Comptes courants financiers		- K€
Clients : avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		- K€

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYERS IMMEUBLE	359 039	0	0
COLLOQUE	3 500	0	0
HONORAIRES	44 467	0	0
FRAIS MISSION	3 049	0	0
FRAIS RECRUTEMENT	54 180	0	0
FRAIS CRECHE	40 505	0	0
LICENCE INFORMATIQUE	125 826	0	0
MAINTENANCE INFORMATIQUE	138 695	0	0
TOTAL	769 261	0	0

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRESTATIONS CLIENTS	1 422 314	0	0
TOTAL	1 422 314	0	0

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	556 246
Dettes fiscales et sociales	6 863 807
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	0
Total	7 420 053

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	2 291 349
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	124
Disponibilités	0
Total	2 291 473

Capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires	51 912 000			51 912 000	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	51 912 000	0	0	51 912 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	155 736						155 736
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10 584						10 584
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	49 882						49 882
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	3 232 507			-1 557 360	1 372 640		3 047 787
Résultat de l'exercice	1 372 640	1 165 566			-1 372 640		1 165 566
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 821 350	1 165 566	0	-1 557 360	0	0	4 429 556

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	30 007 339	32 715 423	-8%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	28 912 071	31 650 739	-9%
Chiffres d'affaires nets-Export	1 095 268	1 064 684	3%
Chiffres d'affaires nets	30 007 339	32 715 423	-8%

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	Néant
Transferts de charges financières	Néant
Transferts de charges exceptionnelles	Néant
TOTAL	0

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cession immobilisations corporelles	0	630
TOTAL	0	630

Charges et produits sur exercices antérieurs

Libellé	Charges sur exercices antérieurs	Produits sur exercices antérieurs
	0	0
	0	0
SOLDE COMPTES FOURNISSEURS	396	28 854
	0	0
	0	0
TOTAL	396	28 854

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice N-4	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	155 736	155 736	155 736	155 736	155 736
b) Nombre d'actions ordinaires existantes					
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	24 329 546	29 379 061	33 395 892	32 715 423	30 007 339
b) Résultat avant impôts et charges calculées	1 900 594	3 855 017	4 077 067	2 110 440	2 226 830
c) Impôt sur les bénéfices	-3 536 436	-118 139	829 201	188 019	50 819
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	380 814	773 658	793 277	142 454	115 363
e) Dotations aux amortissements et provisions	-565 479	148 432	396 290	407 327	895 082
f) Résultat après impôts et charges calculées	5 621 694	3 051 065	2 058 298	1 372 640	1 165 566
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	5 710 320	3 114 720	2 076 480	1 557 360	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	0	0	0	0	0
b) Résultat après impôts et charges calculées	0	0	0	0	0
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action					
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	202	234	266	256	234
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	11 820 220	13 973 788	15 630 205	15 779 276	14 806 751
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	5 275 433	6 289 864	7 074 873	7 005 426	6 607 735

Certifié conforme



Dominique Taïeb - Directeur général

POLYCONSEIL

Société Anonyme

12/14, boulevard Poissonnière

2/4/6, rue Rougemont

75009 - PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024



Constantin Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

POLYCONSEIL

Société Anonyme

12/14, boulevard Poissonnière

2/4/6, rue Rougemont

75009 - PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'Assemblée Générale de la société POLYCONSEIL

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société POLYCONSEIL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Société anonyme au capital de 831 000 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
642 010 045 RCS Nanterre
TVA : FR 87 642 010 045

Une entité du réseau Deloitte



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.



Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du Code de Commerce.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 2 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

Constantin Associés

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Thierry QUERON

COMPTES ANNUELS

POLYCONSEIL

14 /16 Bd Poissonnière 2-4-6 rue Rougemont 75009 PARIS

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Sommaire

<u>Bilan.....</u>	<u>3</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>6</u>
<u>Annexes.....</u>	<u>9</u>
<u>Règles et méthodes comptables.....</u>	<u>10</u>
<u>Faits marquants.....</u>	<u>11</u>
<u>Informations diverses.....</u>	<u>12</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>14</u>
<u>Provisions bilan.....</u>	<u>15</u>
<u>Etat des éch des créan.....</u>	<u>16</u>
<u>Entreprises liées : bilan.....</u>	<u>17</u>
<u>Charges et produits constatés d'avance.....</u>	<u>18</u>
<u>Charges à payer et produits à recevoir.....</u>	<u>19</u>
<u>Capital social.....</u>	<u>20</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>21</u>
<u>Ventilation du chiffre d'affaires.....</u>	<u>22</u>
<u>Transfert de charges.....</u>	<u>23</u>
<u>Charges et produits exceptionnels.....</u>	<u>24</u>
<u>Charges et produits sur exercices antérieurs.....</u>	<u>25</u>
<u>Tableau des 5 exercices.....</u>	<u>27</u>

BILAN

POLYCONSEIL

Bilan actif

	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	2 332 613	1 418 313	914 299	1 320 359
Fonds commercial	6 263 810	0	6 263 810	0
Autres immobilisations incorporelles	15 560	0	15 560	41 193
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	8 611 983	1 418 313	7 193 669	1 361 552
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 178 032	952 230	225 802	292 830
Immobilisations en cours	22 862	0	22 862	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	1 200 894	952 230	248 664	292 830
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	320 847	0	320 847	305 349
TOTAL immobilisations financières	320 847	0	320 847	305 349
Total Actif Immobilisé (II)	10 133 724	2 370 543	7 763 181	1 959 732
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	230 000	0	230 000	0
TOTAL Stock	230 000	0	230 000	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	7 234 025	0	7 234 025	6 392 440
Autres créances	6 018 997	0	6 018 997	6 780 838
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	13 253 022	0	13 253 022	13 173 277
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	660 879	0	660 879	169 696
TOTAL Disponibilités	660 879	0	660 879	169 696
Charges constatées d'avance	769 367	0	769 367	623 718
Total Actif Circulant (III)	14 913 269	0	14 913 269	13 966 691
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	25 046 993	2 370 543	22 676 450	15 926 423

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 155 736	155 736	155 736
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		10 584	10 584
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		49 882	49 882
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
TOTAL Réserves		49 882	49 882
Report à nouveau		3 047 788	3 232 507
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 165 566	1 372 640
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		4 429 556	4 821 350
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		0	0
Provisions pour risques		0	0
Provisions pour charges		34 759	43 790
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		34 759	43 790
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	0
TOTAL Dettes financières		0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 058 767	1 020 942
Dettes fiscales et sociales		8 891 156	9 151 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 228 393	0
Autres dettes		611 505	888 693
TOTAL Dettes d'exploitation		16 789 821	11 061 283
Produits constatés d'avance		1 422 314	0
TOTAL DETTES (IV)		18 212 135	11 061 283
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)		22 676 450	15 926 423

COMPTE DE RESULTAT

POLYCONSEIL

Compte de résultat

	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	28 912 071	1 095 268	30 007 339	32 715 423
Chiffres d'affaires nets	28 912 071	1 095 268	30 007 339	32 715 423
Production stockée			0	0
Production immobilisée			280 935	1 014 174
Subventions d'exploitation			36 100	74 334
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			72 644	329 072
Autres produits			30 723	87 781
Total des produits d'exploitation (I)			30 427 741	34 220 784
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			5 120 596	6 976 987
Impôts, taxes et versements assimilés			567 241	737 291
Salaires et traitements			14 806 751	15 779 276
Charges sociales			6 607 735	7 005 426
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	904 114	712 609
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	60 225	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 388	23 790
Autres charges			1 066 745	1 169 454
Total des charges d'exploitation (II)			29 136 795	32 404 633
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 290 946	1 815 951
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			42 632	2 595
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			42 632	2 595
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			2 461	104 123
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			2 461	104 123
RÉSULTAT FINANCIER			40 172	-101 528
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 331 118	1 714 423

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	630	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	630	0
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	11 310
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	0	11 310
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	630	-11 310
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	115 363	142 454
Impôts sur les bénéfices (X)	50 819	188 019
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	30 471 003	34 223 379
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	29 305 437	32 850 739
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 165 566	1 372 640

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

POLYCONSEIL

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

Les provisions pour risques et charges font l'objet d'une estimation au cas par cas en fonction de l'estimation du risque par la société.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites pour leur coût historique d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

L'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement linéaire est porté au compte d'amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Les principales durées de vie retenues pour les acquisitions de biens neufs sont les suivantes :

Immobilisations	Mode	Durée
Concessions, brevets et licences	Linéaire	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	3 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Installations et agencements	Linéaire	5-10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	3-5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

Pour le fonds de commerce acquis fin 2024, le test de dépréciation sera réalisé en 2025.

Stocks

La méthode de valorisation du stock est le coût moyen pondéré.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et comptes rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Capitaux propres

Le capital social au 31/12/2024 est de 155 736 €, divisé en 51 912 000 actions de 0.003 € chacune, intégralement libérées, dont aucune ne bénéficie d'un droit de vote double.

Le résultat de l'exercice est de 1 166 K€ soit un total de capitaux propres de 4 430 k€.

Faits marquants

- En 2024, le marché du conseil a été fortement impacté par les incertitudes politiques et économiques nationales et internationales.
 - Dans ce contexte, Polyconseil a su défendre ses positions partout où cela était possible, et a poursuivi sa conquête de nouveaux clients. Le cabinet a su contenir la baisse de son activité à - 8 %, grâce à un redéploiement commercial sur des secteurs moins impactés par les incertitudes économiques.
 - En décembre, Polyconseil a réalisé l'acquisition du fonds de commerce d'Indestat, relatif au développement et la commercialisation de solutions (progiciels) de verbalisation électronique, de forfait post-stationnement et de contrôles du stationnement. Grâce à cet investissement, le cabinet ambitionne d'accélérer son développement dans le secteur du stationnement, en proposant de nouveaux services et produits innovants aux collectivités et métropoles. Le paiement de cet investissement a été réalisé début 2025.
 - La société a continué ses efforts de gestion du cash, lui permettant de disposer d'une trésorerie conséquente à fin 2024.
- Par ailleurs, en tant que filiale du groupe Bolloré SE, la société bénéficie du régime général de financement mis en place par ce dernier. A cet égard, le Groupe Bolloré a su faire preuve de résilience et s'adapter pour continuer de servir au mieux ses clients, tout en réduisant ses coûts pour préserver ses marges. Sa capacité de financement n'a pas été altérée. Dans ce contexte, l'hypothèse de continuité d'exploitation est maintenue.

Informations diverses

Engagements hors bilan

Les Indemnités Fin de Carrières estimées au 31/12/2024 est de 921 K€
Ces indemnités ne sont pas comptabilisées dans les comptes de la société et ne sont versées qu'au moment du départ en retraite du salarié.

Effectif moyen

L'effectif moyen 2024 est de 234 salariés et se décompose de
225 cadres
9 employés

Impôts sur les bénéfices

Les comptes laissent apparaître à la clôture de l'exercice, un solde débiteur d'IS de 50 819 €
après déduction du crédit impôt recherche d'un montant de 47 573 €.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2011, la société Polyconseil est entrée dans l'intégration fiscale de la société Bolloré.
La charge d'impôt est supportée par chaque société comme en l'absence d'intégration.
Les économies d'impôts sont appréhendées par la société mère.

Consolidation

Les comptes de la société sont intégrés :

- Pour l'ensemble de plus grand :
par la méthode d'intégration globale dans la consolidation de la société :

Bolloré Participation SE
SIREN : 352 730 394
ODET
29 500 ERGUE GABERIC

- Pour le sous-groupe le plus petit :
par la méthode d'intégration globale dans la consolidation de la société :

Bolloré SE
SIREN : 055 804 124
ODET
29 500 ERGUE GABERIC

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 040 128	0	6 571 855
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	284 084	0	55 777
	Matériel de transport	5 844	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	952 292	0	41 571
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	22 862
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		1 242 221	0	120 210
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		305 349	0	15 498
TOTAL (IV)		305 349	0	15 498
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		3 587 699	0	6 707 563

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	8 611 983	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	générales, agencements, aménagements divers	0	0	339 861	0
	Matériel de transport	0	0	5 844	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	161 537	832 326	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	22 862	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		0	161 537	1 200 894	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	320 847	0
TOTAL (IV)		0	0	320 847	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0	161 537	10 133 724	0

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		678 576	739 737	0	1 418 313	
Terrains		0	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0	
	Installations générales, agencements	0	0	0	0	
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0	
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	176 792	58 487	0	235 279	
	Matériel de transport	5 844	0	0	5 844	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	766 755	105 889	161 537	711 107	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		949 391	164 376	161 537	952 230	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 627 967	904 114	161 537	2 370 543	

Cadre B								VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
DOTATIONS				REPRISES				Fin de l'exercice			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel					
Frais étab.	0	0	0	0	0	0	0				
Autres	0	0	0	0	0	0	0				
Terrains	0	0	0	0	0	0	0				
Constructions :											
sol propre	0	0	0	0	0	0	0				
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0				
install.	0	0	0	0	0	0	0				
Autres immobilisations :											
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0				
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0				
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0				
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0				
Emball.	0	0	0	0	0	0	0				
CORPO.	0	0	0	0	0	0	0				
Acquis. de titres	0			0			0				
TOTAL		0	0	0	0	0	0				

Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	43 790	3 388	12 419	34 759
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	43 790	3 388	12 419	34 759
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	60 225	60 225	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	0	60 225	60 225	0
TOTAL GENERAL (I + II + III)	43 790	63 613	72 644	34 759
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 613	72 644	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Echéances Créances & Dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		320 847	0	320 847
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		320 847	0	320 847
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		7 234 025	7 234 025	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Impôts sur les bénéfices		4 975	4 975	0
Etat et autres collectivités	Taxe sur la valeur ajoutée	169 931	169 931	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	2 163	2 163	0
Groupes et associés		4 177 432	4 177 432	0
Débiteurs divers		1 664 497	1 664 497	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		13 253 022	13 253 022	0
Charges constatées d'avance		769 367	769 367	0
TOTAL DES CREANCES		14 343 237	14 022 389	320 847
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		1 058 767	1 058 767	0	0
Personnel et comptes rattachés		4 422 334	4 422 334	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 849 357	2 849 357	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	1 139 192	1 139 192	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	480 272	480 272	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 228 393	6 228 393	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		611 505	611 505	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		1 422 314	1 422 314	0	0
TOTAL DES DETTES		18 212 135	18 212 135	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Entreprises liées : bilan

Poste du bilan	Nom des entreprises liées	Montant concernant les entreprises liées
Avances et acomptes versés sur immobilisations		
Incorporelles		
Corporelles		- K€
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		- K€
Créances		
Fournisseurs : avances et acomptes versés		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	BOLLORE SE	1 281 K€
Capital souscrit appelé non versé		1 281 K€
Disponibilités		
Comptes courants financiers	BOLLORE SE	4 177 K€
		4 177 K€
Dettes financières diverses		
Dettes rattachées à des participations		
Emprunts et dettes financières divers		
Comptes courants financiers		- K€
Clients : avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		- K€

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOYERS IMMEUBLE	359 039	0	0
COLLOQUE	3 500	0	0
HONORAIRES	44 467	0	0
FRAIS MISSION	3 049	0	0
FRAIS RECRUTEMENT	54 180	0	0
FRAIS CRECHE	40 505	0	0
LICENCE INFORMATIQUE	125 826	0	0
MAINTENANCE INFORMATIQUE	138 695	0	0
TOTAL	769 261	0	0

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRESTATIONS CLIENTS	1 422 314	0	0
TOTAL	1 422 314	0	0

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	556 246
Dettes fiscales et sociales	6 863 807
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	0
Total	7 420 053

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	2 291 349
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	124
Disponibilités	0
Total	2 291 473

Capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires	51 912 000			51 912 000	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	51 912 000	0	0	51 912 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	155 736						155 736
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10 584						10 584
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	49 882						49 882
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	3 232 507			-1 557 360	1 372 640		3 047 787
Résultat de l'exercice	1 372 640	1 165 566			-1 372 640		1 165 566
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 821 390	1 165 566	0	-1 557 360	0	0	4 429 556

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	30 007 339	32 715 423	-8%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	28 912 071	31 650 739	-9%
Chiffres d'affaires nets-Export	1 095 268	1 064 684	3%
Chiffres d'affaires nets	30 007 339	32 715 423	-8%

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	Néant
Transferts de charges financières	Néant
Transferts de charges exceptionnelles	Néant
TOTAL	0

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cession immobilisations corporelles	0	630
TOTAL	0	630

Charges et produits sur exercices antérieurs

Libellé	Charges sur exercices antérieurs	Produits sur exercices antérieurs
	0	0
	0	0
SOLDE COMPTES FOURNISSEURS	396	28 854
	0	0
	0	0
TOTAL	396	28 854

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice N-4	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Exercice N
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	155 736	155 736	155 736	155 736	155 736
b) Nombre d'actions ordinaires existantes					
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	24 329 546	29 379 061	33 395 892	32 715 423	30 007 339
b) Résultat avant impôts et charges calculées	1 900 594	3 855 017	4 077 067	2 110 440	2 226 830
c) Impôt sur les bénéfices	-3 536 436	-118 139	829 201	188 019	50 819
d) Participation des salariés d0e au titre de l'exercice	380 814	773 658	793 277	142 454	115 363
e) Dotations aux amortissements et provisions	-565 479	148 432	396 290	407 327	895 082
f) Résultat après impôts et charges calculées	5 621 694	3 051 065	2 058 298	1 372 640	1 165 566
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	5 710 320	3 114 720	2 076 480	1 557 360	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	0	0	0	0	0
b) Résultat après impôts et charges calculées	0	0	0	0	0
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action					
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	202	234	266	256	234
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	11 820 220	13 973 788	15 630 205	15 779 276	14 806 751
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	5 275 433	6 289 864	7 074 873	7 005 426	6 607 735