

**PLAF'DECO**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 7 622,45 euros  
Siège social : 30 boulevard Lucien Pierquin  
08000 Warcq  
421 361 213 RCS Sedan  
(la « *Société* »)

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -227 882,26 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-227 882,26 euros
Report à nouveau antérieur :	420 213,00 euros
Le solde	_____
Au compte "autres réserves"	192 330,74 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme**  
**La Gérance**



# ***Règles et méthodes comptables***

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 229 766,25 E.

Le résultat net comptable est une perte de 227 882,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/06/2023 par le dirigeant.

## **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notamment de la valeur.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances

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

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

(suite)

## Notes sur le bilan actif

### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 422 135

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 495	4 550	650	12 395
Immobilisations corporelles	373 116	24 047		397 163
Immobilisations financières	12 577			12 577
<b>TOTAL</b>	<b>394 188</b>	<b>28 597</b>	<b>650</b>	<b>422 135</b>

Amortissements et provisions d'actif = 280 143

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 734	2 459	650	8 543
Immobilisations corporelles	231 425	40 175		271 600
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>238 159</b>	<b>42 634</b>	<b>650</b>	<b>280 143</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	6 655	5 706	949	de 1 à 3 ans
Logiciels	5 740	2 837	2 903	de 1 à 10 ans
Installations générales	27 491	15 871	11 620	10 ans
Materiel industriel	54 503	53 679	824	de 3 à 5 ans
Instal.gales, agencit, amenagt.div.	277 519	166 142	111 376	de 2 à 10 ans
Materiel de transport	27 546	26 219	1 326	de 2 à 4 ans
Materiel informatique	7 374	6 958	416	de 2 à 3 ans
Mobilier	2 731	2 731	0	de 3 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>409 558</b>	<b>280 143</b>	<b>129 415</b>	

*Etat des créances = 931 222*

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 478		4 478
Actif circulant & charges d'avance	926 744	926 744	
<b>TOTAL</b>	<b>931 222</b>	<b>926 744</b>	<b>4 478</b>

*Provisions pour dépréciation = 125 779*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	107 115	18 664			125 779
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>107 115</b>	<b>18 664</b>			<b>125 779</b>

*Produits à recevoir par postes du bilan = 220 464*

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	216 092
Autres créances	4 371
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>220 464</b>

*Charges constatées d'avance = 1 060*

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

**(suite)**

## **Notes sur le bilan passif**

*Capital social = 7 622*

<b>Mouvements des titres</b>	<b>Nombre</b>	<b>Val. nominale</b>	<b>Capital social</b>
Titres en début d'exercice	500	15,24	7 620
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b><i>Titres en fin d'exercice</i></b>	<b>500</b>	<b>15,24</b>	<b>7 620</b>

*Etat des dettes = 951 947*

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Etablissements de crédit	249 184	110 035		139 149
Dettes financières diverses	93 519	93 519		
Fournisseurs	279 470	279 470		
Dettes fiscales & sociales	234 184	234 184		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	95 590	95 590		
Produits constatés d'avance				
<b><i>TOTAL</i></b>	<b>951 947</b>	<b>812 798</b>	<b>139 149</b>	

*Charges à payer par postes du bilan = 116 864*

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	15 595
Dettes fiscales & sociales	10 831
Autres dettes	90 438
<b><i>TOTAL</i></b>	<b>116 864</b>

**(suite)**

## **Notes sur le compte de résultat**

### ***Autres informations relatives au compte de résultat***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## (suite)

### Autres informations

*Engagements donnés = 20 551*

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements (1)	20 551
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>20 551</i></b>

(1) Engagements IFC

# (suite)

## Détail des postes concernés 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 = 220 464*

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Prod non encore factures tva 5.5( 4180020000 )	8 183
Prod non encore factures tva 10( 4180040000 )	72 567
Prod non encore factures tva 20( 4180080000 )	117 560
Clients prod.non enc.fact( 4181000000 )	17 783
<b>TOTAL</b>	<b>216 092</b>

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Frs, avoirs a recevoir( 4098000000 )	960
Assoc.cpts cour.int.cour.( 4558000000 )	2 012
Divers prod. a recevoir( 4687000000 )	1 399
<b>TOTAL</b>	<b>4 371</b>

*Charges constatées d'avance = 1 060*

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance( 4860000000 )	560
Charges constatees d'avance achats( 4861000000 )	500
<b>TOTAL</b>	<b>1 060</b>

*Charges à payer = 116 864*

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. fact.non parvenues( 4081000000 )	15 595
<b>TOTAL</b>	<b>15 595</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Charges sociales - charges a payer( 4386000000 )	9 388
Autr.charges fisc.a payer( 4486000000 )	903
Constructys( 4486200000 )	539
<b>TOTAL</b>	<b>10 831</b>

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablir( 4198000000 )	90 438
<b>TOTAL</b>	<b>90 438</b>

**PLAF'DECO**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 7 622,45 euros  
Siège social : 30 boulevard Lucien Pierquin  
08000 Warcq  
421 361 213 RCS Sedan

**BILAN ACTIF – PASSIF - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXES**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME**

**LE GERANT**  
Monsieur Stève Lemaire



## Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
▪ <b>Immobilisation incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	12 395	8 543	3 852	1 761
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
▪ <b>Immobilisation corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	27 491	15 871	11 620	14 369
Installations tech., matériel & outillage industriels	54 503	53 679	824	2 510
Autres immobilisations corporelles	315 169	202 050	113 119	124 812
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations	8 099		8 099	8 099
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 478		4 478	4 478
<i>Total actif immobilisé</i>	<b>422 135</b>	<b>280 143</b>	<b>141 992</b>	<b>156 029</b>
<b>Actif circulant</b>				
▪ <b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements	100 568		100 568	100 868
En cours de production de biens	147 635		147 635	283 933
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
▪ <b>Avances &amp; acomptes versés / commande</b>	250		250	
▪ <b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	840 689	107 115	733 574	701 342
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	869		869	197
Personnel	750		750	750
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	7 900		7 900	7 900
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 365		41 365	35 954
Autres	34 111	18 664	15 446	87 726
Capital souscrit et appelé, non versé				
▪ <b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 357		38 357	3 885
▪ <b>Comptes de régularisation</b>				
Charges constatées d'avance	1 060		1 060	1 336
<i>Total de l'actif circulant</i>	<b>1 213 553</b>	<b>125 779</b>	<b>1 087 774</b>	<b>1 223 891</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 635 689</b>	<b>405 922</b>	<b>1 229 766</b>	<b>1 379 920</b>

# Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2022	31/12/2021
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622 )	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 071	9 071
Report à nouveau	420 213	438 897
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-227 883</b>	<b>-18 684</b>
Subventions d'investissement	2 903	
Provisions réglementées		
<i>Total capitaux propres</i>	<b>212 689</b>	<b>437 669</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Total autres fonds propres</i>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<i>Total provisions pour risques et charges</i>		
<b>Dettes</b>		
▪ <b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts	192 158	235 746
Découverts, concours bancaires	57 027	44 877
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers	58 095	35 049
Associés	35 424	30 428
<b>▪ Avances &amp; acomptes reçus sur commande et en cours</b>	<b>65 130</b>	<b>4 949</b>
<b>▪ Autres dettes</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 470	319 941
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	18 081	13 715
Organismes sociaux	35 479	27 450
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	178 564	162 533
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 060	13 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 590	53 978
<b>▪ Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<i>Total de dettes</i>	<b>1 017 077</b>	<b>942 251</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 229 766</b>	<b>1 379 920</b>