

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 RÉOLUTION

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 notablement 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
TOTAL	394 188	28 597	650	422 135

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				
TOTAL	238 159	42 634	650	280 143

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
Matériel industriel	54 503	53 679	824	de 3 à 5 ans
Installations, agencement, aménagement divers	277 519	166 142	111 376	de 2 à 10 ans
Matériel de transport	27 546	26 219	1 326	de 2 à 4 ans
Matériel informatique	7 374	6 958	416	de 2 à 3 ans
Mobilier	2 731	2 731	0	de 3 à 10 ans
TOTAL	409 558	280 143	129 415	

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	
TOTAL	931 222	926 744	4 478

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					
TOTAL	107 115	18 664			125 779

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	
TOTAL	220 464

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*

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

Etat des dettes = 951 947

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
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				
TOTAL	951 947	812 798	139 149	

Charges à payer par postes du bilan = 116 864

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

(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
TOTAL	20 551

(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
TOTAL	216 092

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
TOTAL	4 371

Charges constatées d'avance = 1 060

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000000)	560
Charges constatées d'avance achats(4861000000)	500
TOTAL	1 060

Charges à payer = 116 864

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

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

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablr(4198000000)	90 438
TOTAL	90 438

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				
Actif immobilisé				
▪ Immobilisation incorporelles				
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				
▪ Immobilisation corporelles				
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>	422 135	280 143	141 992	156 029
Actif circulant				
▪ Stocks				
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				
▪ Avances & acomptes versés / commande	250		250	
▪ Créances				
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				
▪ Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 357		38 357	3 885
▪ Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 060		1 060	1 336
<i>Total de l'actif circulant</i>	1 213 553	125 779	1 087 774	1 223 891
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 635 689	405 922	1 229 766	1 379 920

Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622)	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart 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
Résultat de l'exercice	-227 883	-18 684
Subventions d'investissement	2 903	
Provisions réglementées		
Total capitaux propres	212 689	437 669
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total provisions pour risques et charges		
Dettes		
▪ Dettes financières		
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
▪ Avances & acomptes reçus sur commande et en cours	65 130	4 949
▪ Autres dettes		
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
▪ Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
Total de dettes	1 017 077	942 251
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 229 766	1 379 920