

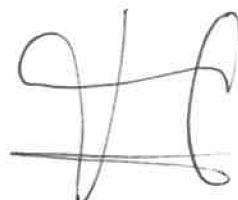
PLAF'DECO
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 30 boulevard Lucien Pierquin
08000 Warcq
421 361 213 RCS Sedan

BILAN ACTIF – PASSIF - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE GÉRANT
Monsieur Stève Lemaire



Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2023			31/12/2022
	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	10 612	1 783	3 852
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
▪ Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions	27 491	18 620	8 871	11 620
Installations tech., matériel & outillage industriels	57 274	54 415	2 859	824
Autres immobilisations corporelles	315 169	229 596	85 573	113 119
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				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>	<i>416 807</i>	<i>313 244</i>	<i>103 563</i>	<i>141 992</i>
Actif circulant				
▪ Stocks				
Matières premières, approvisionnements			127 978	100 568
En cours de production de biens	127 978		138 425	147 635
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
▪ Avances & acomptes versés / commande	250		250	250
▪ Créances				
Clients et comptes rattachés	859 563	236 845	622 718	733 574
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	88		88	869
Personnel	750		750	750
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	7 900		7 900	7 900
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 151		12 151	41 365
Autres	12 474		12 474	15 446
Capital souscrit et appelé, non versé				
▪ Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 248		4 248	38 357
▪ Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	13 719		13 719	1 060
<i>Total de l'actif circulant</i>	<i>1 177 547</i>	<i>236 845</i>	<i>940 701</i>	<i>1 087 774</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 594 354	550 089	1 044 265	1 229 766

Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres		
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	201 401	9 071
Report à nouveau	-71 885	420 213
Résultat de l'exercice		-227 883
Subventions d'investissement	1 603	2 903
Provisions réglementées		
	<i>Total capitaux propres</i>	<i>139 505</i>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
	<i>Total autres fonds propres</i>	
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	<i>Total provisions pour risques et charges</i>	
Dettes		
▪ Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts	139 149	192 158
Découverts, concours bancaires	1 751	57 027
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers	31 714	58 095
Associés	12 471	35 424
	11 833	65 130
▪ Avances & acomptes reçus sur commande et en cours		
▪ Autres dettes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	305 748	279 470
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	25 490	18 081
Organismes sociaux	74 103	35 479
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	149 799	178 564
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 241	2 060
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	151 461	95 590
▪ Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
	<i>Total de dettes</i>	<i>904 760</i>
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 044 265	1 229 766

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 17 OCTOBRE 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -71 884,72 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-71 884,72 euros
Au compte « autres réserves »	-71 884,72 euros

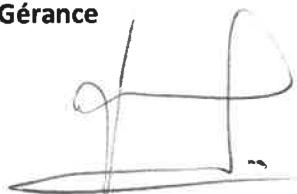
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 octobre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance





ANNEXES

Règles et méthodes comptables

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 044 264,54 E.

Le résultat net comptable est une perte de 71 884,72 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/10/2024 par le dirigeant.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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 = 416 807 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 395			12 395
Immobilisations corporelles	397 163	2 770		399 933
Immobilisations financières	12 577			4 478
TOTAL	422 135	2 770		416 807

Amortissements et provisions d'actif = 313 244 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 543	2 069		10 612
Immobilisations corporelles	271 600	31 031		302 631
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	280 143	33 100		313 244

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	6 655	6 475	180	de 1 à 3 ans
Logiciels	5 740	4 137	1 603	de 1 à 10 ans
Installations générales	27 491	18 620	8 871	10 ans
Materiel industriel	57 274	54 415	2 859	de 3 à 5 ans
Instal.gales, agenct, amenagt.div.	277 519	192 062	85 456	de 2 à 10 ans
Materiel de transport	27 546	27 429	116	de 2 à 4 ans
Materiel informatique	7 374	7 374	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	2 731	2 731	0	de 3 à 10 ans
TOTAL	412 329	313 244	99 085	

Etat des créances = 911 123 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 478		4 478
Actif circulant & charges d'avance	906 645	906 645	
TOTAL	911 123	906 645	4 478

Provisions pour dépréciation = 236 845 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	125 779	129 730	18 664		236 845
Comptes financiers					
TOTAL	125 779	129 730	18 664		236 845

Produits à recevoir par postes du bilan = 169 981 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	168 582
Autres créances	1 399
Disponibilités	
TOTAL	169 981

Charges constatées d'avance = 13 719 E

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

(suite)

Notes sur le bilan passif

Capital social = 7 622 E

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 = 892 927 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	140 899	118 406	22 493	
Dettes financières diverses	44 185	44 185		
Fournisseurs	305 748	305 748		
Dettes fiscales & sociales	250 634	250 634		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	151 461	151 461		
Produits constatés d'avance				
 TOTAL	892 927	870 434	22 493	

Charges à payer par postes du bilan = 169 881 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	16 047
Dettes fiscales & sociales	8 199
Autres dettes	145 636
 TOTAL	169 881