

**PLI**

Société par actions simplifiée au capital de 1.400.100 euros

Siège social : 49, rue Marguerite 94210 SAINT MAUR DES FOSSES

R.C.S. CRETEIL 879 457 117

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 JUIN 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

– Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023	73.989 €
– Report à nouveau antérieur	<u>231.628 €</u>
Résultat avant affectation	305.617 €

De la façon suivante :

– Au report à nouveau, soit :	305.617 €
Ce poste sera donc créditeur de 305.617 €.	

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

*« Certifié conforme »*  
Monsieur Patrick LINSMEIER-CRETOIS  
Le Président



## **SAS PLI**

49, rue Marguerite  
94100 - ST MAUR DES FOSSES

# **COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 31 décembre 2023*

(Dossier destiné au dépôt au greffe)

Certifiés conformes par la présidence

5, rue Jean Monnet  
94130 NOGENT-SUR-MARNE  
Tél. : 01 48 85 34 67  
Fax : 09 72 12 25 37  
e-mail : [agorex@agorex.fr](mailto:agorex@agorex.fr)

**ANTICIPER, CONSEILLER ET VOUS ACCOMPAGNER en gestion, finance et expertise comptable**

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région parisienne - S.A.S. au capital de 40 000 € - R.C.S. Créteil B 478 891 401 - Siret 478 891 401 00026 - A.P.E. 6920 Z

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	599 770		599 770	600 020	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>599 770</b>		<b>599 770</b>	<b>600 020</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	48 040		48 040	63 349
	Autres créances	3 263 490		3 263 490	3 983 768
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	8 340		8 340	873 449	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 319 870</b>		<b>3 319 870</b>	<b>4 920 567</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 919 640</b>		<b>3 919 640</b>	<b>5 520 587</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 400 100	1 400 100
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	140 010	140 010
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	231 628	125 467
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>73 989</b>	<b>106 161</b>
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 845 727</b>	<b>1 771 738</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 147	537
	Emprunts et dettes financières divers	2 046 371	3 723 170
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 098	3 786
	Dettes fiscales et sociales	10 297	20 916
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		440	
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 073 913</b>	<b>3 748 849</b>
Ecarts de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 919 640</b>	<b>5 520 587</b>
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes		73 989,00	106 160,70
(1) Dont dettes à moins d'un an		2 073 913	3 748 849
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 147	537

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	63 817		63 817	89 995
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>63 817</b>		<b>63 817</b>	<b>89 995</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
	<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>63 817</b>	<b>89 995</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			27 236	21 906
	Impôts, taxes et versements assimilés			675	1 402
	Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions : - sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges				
	Autres charges				387
	<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>27 911</b>	<b>23 696</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>35 906</b>	<b>66 299</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>35 906</b>	<b>66 299</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	166 349	160 432
<b>Total des produits financiers</b>		<b>166 349</b>	<b>160 432</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>166 349</b>	<b>160 432</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>202 255</b>	<b>226 731</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	10 850	398 000
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>10 850</b>	<b>398 000</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	120 120	90 850 398 000
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>120 120</b>	<b>488 850</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(109 270)</b>	<b>(90 850)</b>
Participation des salariés Impôt sur les sociétés		18 996	29 720
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>241 016</b>	<b>648 426</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>167 027</b>	<b>542 266</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>73 989</b>	<b>106 161</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 919 640** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de **produits** de **241 016** euros et un total de **charges** de **167 027** euros, dégageant ainsi un résultat de **73 989** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes.

## **Participations (599 770 euros)**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	48 040	48 040	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 200	1 200	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 257 290	3 257 290	
Débiteurs divers	5 000	5 000		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>3 311 529</b>	<b>3 311 529</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 147	1 147		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 046 371	2 046 371		
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 098	16 098		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	706	706		
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 591	9 591		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 073 913</b>	<b>2 073 913</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			(2) Apports en cptes courants des associés		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			(2) Retraits de cptes courants des associés		1 656 045
			(2) Dettes associés (personnes physiques)		2 046 371

## Charges à payer et Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations en % corrigé
	<b>10 101,09</b>		<b>2 819,32</b>		<b>258,28 %</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>1 147,09</b>		<b>536,78</b>		<b>113,70 %</b>
Agios à payer	1 147,09		536,78		113,70 %
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>8 954,00</b>		<b>504,00</b>		<b>N/S %</b>
Fact.non parv. - Honoraires	8 954,00		504,00		N/S %
<b>Total des Produits à recevoir</b>	<b>84,00</b>		<b>2 343,27</b>		<b>-96,42 %</b>
<b>Autres créances</b>	<b>84,00</b>		<b>84,00</b>		<b>%</b>
T.V.A. déductible s/ fact. non parvenues	84,00		84,00		%

ANNEXE - Elément complémentaire

## Charges & Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>120 120</b>
Abandon C/Ct Immobilière VDM clause retour meilleure fortune	120 000
Restitution solde notaire	50
Pénalités CFE 2022	70

<b>Produits exceptionnels</b>	<b>10 850</b>
Retour à meilleure fortune PRT IMMO	10 850

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		1 400 100	1,00	1 400 100
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 400 100</b>	<b>1,00</b>	<b>1 400 100</b>

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
2021 - Immobilière VDM abandon CCT avec clause retour meilleure fortune	62 000	
2022 - Immobilière VDM abandon CCT avec clause retour meilleure fortune	80 000	
2023 - Immobilière VDM abandon CCT avec clause retour meilleure fortune	120 000	
	<b>262 000</b>	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>262 000</b>	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées	262 000	

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

IMMOBILIERE DU VAL DE MARNE - 30/09/2023	44 253	90,00	(357 922)
1 Horloge - 30/09/2023	1 000	50,00	
Immobilier RFPL - 30/09/2023	1 000	50,00	
PRT IMMO- 30/09/2023	39 821	50,00	38 825

#### 2. Participations (10 à 50 %)

19 SANCHE DE POMIER - 30/09/2023	52 736	30,00	51 736
5 RUE MORET - 30/09/2023	750 000	13,00	

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

### Bilan Actif

#### Capital souscrit non appelé

#### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles  
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles  
 Participations  
 Créances sur participations  
 Prêts  
 Autres titres immobilisés  
 Autres immobilisations financières

#### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes  
 Clients et comptes rattachés  
 Autres créances  
 Capital souscrit appelé non versé  
 Valeurs mobilières de placement  
 Disponibilités

48 040  
3 257 289

### Bilan Passif

#### Dettes

Emprunts obligataires convertibles  
 Autres emprunts obligataires  
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits  
 Emprunts et dettes financières divers  
 Avances, acomptes reçus sur commandes  
 Dettes fournisseurs comptes rattachés  
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  
 Autres dettes