



RCS : BOBIGNY  
Code greffe : 9301

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02150  
Numéro SIREN : 350 869 780  
Nom ou dénomination : POL DECOR

Ce dépôt a été enregistré le 22/06/2017 sous le numéro de dépôt 5898

# COMPTES ANNUELS

en euros

## POL DECOR

Exercice du 01/04/2015 au 31/03/2016

Bilan au 31/03/2016

93 Boulevard d'Aulnay

93250 VILLEMOMBLE

SIRET : 35086978000030

NAF : 4399C



Two handwritten signatures in black ink, one above the other, appearing to be "G. G. G." and "M. G. G.".

MVN Expertise Comptable

sas au capital de 150 000 euros | inscrite à l'ordre des experts comptables de Paris  
49, rue du Fbg Poissonnière – 75009 Paris | mvn@mvn.ec | www.mvn.ec | 01 44 79 35 25 | fax 01 44 79 35 26  
RCS PARIS B 708 202 437 | APE 6920 Z

# ETATS FINANCIERS

---

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/04/2015 au 31/03/2016			Au 31/03/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Conces., brevets et dts similaires	1 200	1 200		207
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorp.				
Avc. et acpt sur immo. Incorp.				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Install. tech., matériels et out. ind.	14 355	11 182	3 173	5 490
Autres immobilisations corporelles	227 719	223 143	4 576	4 548
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations M. en Equiv				
Autres participations				
Créances rattachées à des part.				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 986		6 986	6 986
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>250 260</b>	<b>235 525</b>	<b>14 735</b>	<b>17 230</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
MP, autres appro.	1 980		1 980	2 150
En cours de production de biens				
En cours de production de services	10 090		10 090	21 707
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avc et Acpt versés sur commandes	5 807		5 807	9 307
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	415 993		415 993	329 892
Autres	174 409		174 409	56 022
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	363 575		363 575	187 586
<b>Charges constatées d'avance</b>	18 251		18 251	17 424
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>990 105</b>		<b>990 105</b>	<b>624 089</b>
Frais ém. emprunts à étaler ( III )				
Primes de rbsmt des oblig° ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 240 365</b>	<b>235 525</b>	<b>1 004 840</b>	<b>641 319</b>

## Bilan Passif

Bilan passif	Du 01/04/2015	Du 01/04/2014
	Au 31/03/2016	Au 31/03/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social dont versé :40000	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 000	4 000
- Réserves sttt ou contractuelles	89 635	89 635
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	206 152	148 953
Report à nouveau		
Résultat (bénéfice ou perte)	81 584	57 199
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>421 371</b>	<b>339 787</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Pdt de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I bis )</b>		
<b>PROVISIONS PR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	275	156
Emprunts et dettes fi. diverses		
Avc et Acpt reçus / cmmmd en cours		10 000
Dettes fourn. et cpt rattachés	409 534	175 132
Dettes fiscales et sociales	169 500	113 032
Dettes sur immo et cpt rattachés		
Autres dettes	4 159	3 212
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>583 469</b>	<b>301 532</b>
Ecart de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>1 004 840</b>	<b>641 319</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/03/2016			Au 31/03/2015
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marc.				
Prod° vendue de biens				
Prod° vendue services	2 122 968	7 668	2 130 636	1 460 778
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>2 122 968</b>	<b>7 668</b>	<b>2 130 636</b>	<b>1 460 778</b>
Production stockée			( 11 617)	( 9 240)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 721
Reprises sur amortis. et prov., transf. de charges				746
Autres produits			1 295	
			<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 454 005</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de MP et autres approvisionnements			642 211	387 565
Variation de stocks (MP et autres appro.)			170	100
Autres achats et charges externes *			928 398	629 939
Impôts, taxes et versements assimilés			12 795	8 457
Salaires et traitements			256 186	210 392
Charges sociales			162 972	134 394
Dotations aux amort. sur immobilisations			7 576	9 721
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			556	512
			<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 381 080</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
			<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>72 925</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres VMP et créances actif immo.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
			<b>TOTAL ( V )</b>	
<b>Charges financières</b>				
Dot° financières aux amort. et provisions				
Intérêts et charges assimilées				742
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
			<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>742</b>
			<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>( 742 )</b>
			<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>72 182</b>
			<b>109 450</b>	<b>72 182</b>

**Compte de résultat (suite)**

<b>Compte de résultat (Suite)</b>	<b>Au 31/03/2016</b>	<b>Au 31/03/2015</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL ( VII )</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	1 575	1 418
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>1 575</b>	<b>1 418</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>( 1 575)</b>	<b>( 1 418)</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	26 292	13 565
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>2 120 314</b>	<b>1 454 005</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>2 038 730</b>	<b>1 396 806</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (total des pdt - total des chg)</b>	<b>81 584</b>	<b>57 199</b>

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

---

# Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016 dont le total est de 1004840 euros au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de 81583.95 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le règlement n° 2014-03 de l'ANC publié le 8 juillet 2014,
- La loi n°83 353 du 30 avril 1983 (Code de commerce : articles L 123-12 à L 123-28),
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983 (Code de commerce : articles R 123-172 à R 123-208),
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

### Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	1 200	1 200	0	1 an
Materiel industriel	14 355	11 182	3 173	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	217 767	217 767	0	de 1 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	9 952	5 376	4 576	de 1 à 5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>243 274</b>	<b>235 525</b>	<b>7 749</b>	

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « coût moyen unitaire pondéré » (CUMP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

Informations sur le crédit d'impôt compétitivité Emploi :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 12 904€.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 64910000 CICE.

Le produit du CICE propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

Le CICE est principalement affecté à renforcer les fonds propres dans le but de financer les investissements.

Changements de méthodes :

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a eu aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 200		
<b>TOTAL</b>	<b>1 200</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	14 355		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	217 767		
Mat. de bureau et info., mobilier	4 871		5 081
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>236 994</b>		<b>5 081</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 986		
<b>TOTAL</b>	<b>6 986</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>245 180</b>		<b>5 081</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 200	
<b>TOTAL</b>			<b>1 200</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			14 355	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport			217 767	
Mat. de bureau et info., mobilier			9 952	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>242 074</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 986	
<b>TOTAL</b>			<b>6 986</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>250 260</b>	

## Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mont. au début de l'exerci-ce	Aug°.	Dim°	Mont. en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	993	207		1 200
<b>TOTAL</b>	<b>993</b>	<b>207</b>		<b>1 200</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	8 866	2 316		11 182
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	213 260	4 507		217 767
Mat. de bureau et informatique, mobilier	4 831	546		5 376
Emballages récup. et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>226 956</b>	<b>7 369</b>		<b>234 325</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>227 950</b>	<b>7 576</b>		<b>235 525</b>

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 986		6 986
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	415 993	415 993	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 020	2 020	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 611	3 611	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 469	26 469	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	15 934	15 934	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	126 375	126 375	
Charges constatées d'avance	18 251	18 251	
<b>TOTAL</b>	<b>615 639</b>	<b>608 653</b>	<b>6 986</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
<b>Dettes Financières</b>				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	275	275		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
<b>Dettes d'exploitation</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	409 534	409 534		
Personnel et comptes rattachés	7 934	7 934		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 062	61 062		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	88 426	88 426		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 078	12 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 159	4 159		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>583 469</b>	<b>583 469</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	275	156
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 260	6 386
Dettes fiscales et sociales	20 382	6 139
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>137 918</b>	<b>12 681</b>

## Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
518600 INTERETS COURUS A PAYER	275	156
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	117 260	6 386
428600 AUTRES CHARGES A PAYER	5 000	
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 800	
438633 COTIS FPC	70	
438635 TAXE D'APPRENTISSAGE	434	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 878	639
448654 ETAT TVTS	9 200	5 500
<b>TOTAL</b>	<b>137 918</b>	<b>12 681</b>

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	364	364
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>364</b>	<b>364</b>

### Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
409800 RABAIS REMISES RISTOURNES A OBTENIR	364	364
<b>TOTAL</b>	<b>364</b>	<b>364</b>

## Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2016	31/03/2015
Charges d'exploitation	18 251	17 424
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>18 251</b>	<b>17 424</b>

## Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	100	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	400	100	40 000

**POL DECOR**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 40 000 euros**  
**Siège social : 93, Bd d'Aulnay**  
**93250 VILLEMOMBLE**  
**350 869 780 RCS Bobigny**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2016**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 81 584 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	81 584 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	118 416 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	200 000 euros
A titre de dividendes	200 000 euros

Soit 500 euros par titre

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2013 :	80 000 euros, soit 200 euros par titre
Exercice clos le 31/03/2014 :	Néant
Exercice clos le 31/03/2015 :	Néant

Certifié conforme  
La Gérance

