

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 01579

Numéro SIREN : 385 018 254

Nom ou dénomination : L.P.R. - LA PALETTE ROUGE

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/021836

Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 932 099	11 707 373	4 224 726	4 252 130
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	210 722		210 722	487 001
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	60 188	47 497	12 691	16 643
Autres immobilisations corporelles	1 237 989	969 025	268 964	300 338
Immobilisations en cours	2 255		2 255	41 485
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 700 000		2 700 000	2 700 000
Créances rattachées à des participations	1 288 689		1 288 689	1 288 689
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 144		99 144	92 745
ACTIF IMMOBILISE	21 531 086	12 723 895	8 807 191	9 179 031
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 057		19 057	10 837
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	65 165 303	367 691	64 797 612	72 457 727
Autres créances	103 746 335		103 746 335	97 038 510
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	623 886		623 886	3 022 471
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	272 546		272 546	292 675
ACTIF CIRCULANT	169 827 127	367 691	169 459 436	172 822 220
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	191 358 214	13 091 586	178 266 627	182 001 251

Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 13 363 950)	13 363 950	13 363 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 646 085	14 646 085
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 336 395	1 336 395
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	46 010	46 010
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	60 523 565	55 299 709
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 251 516	9 223 856
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	99 167 522	93 916 005
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	184 701	184 701
Provisions pour charges	337 679	453 620
PROVISIONS	522 380	638 321
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		676 769
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 106 305	339 008
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 412 672	81 970 930
Dettes fiscales et sociales	5 763 386	4 335 508
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	294 364	124 711
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	78 576 726	87 446 925
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	178 266 627	182 001 251

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises		10 875	10 875	11 489
Production vendue de biens				
Production vendue de services	92 524 879	84 648 811	177 173 689	152 558 045
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	92 524 879	84 659 685	177 184 564	152 569 534
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			29 999	37 835
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			141 902	69 250
Autres produits			96	162
PRODUITS D'EXPLOITATION			177 356 560	152 676 780
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 428	25 740
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			160 510 027	137 011 035
Impôts, taxes et versements assimilés			573 249	535 412
Salaires et traitements			5 349 232	5 194 211
Charges sociales			2 276 738	2 163 066
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 428 516	1 296 392
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 431	56 141
Dotations aux provisions				
Autres charges			23 110	42
CHARGES D'EXPLOITATION			170 214 730	146 282 039
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 141 830	6 394 741
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 378 822	4 865 507
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			871	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 379 693	4 865 507
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 742	4 548
Différences négatives de change			1 166	24 179
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 908	28 728
RESULTAT FINANCIER			4 371 785	4 836 780
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			11 513 615	11 231 521

Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800	5 269
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 203	885
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 003	6 154
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 329	161 922
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	973	2 993
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 302	164 915
RESULTAT EXCEPTIONNEL	701	(158 760)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	190 485	75 399
Impôts sur les bénéfices	2 072 315	1 773 506
TOTAL DES PRODUITS	181 741 256	157 548 442
TOTAL DES CHARGES	172 489 740	148 324 586
BENEFICE OU PERTE	9 251 516	9 223 856



ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 178 266 627 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 9 251 516 € .
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 .
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables dans le respect du recueil des normes comptables françaises qui intègre les règlements ANC 2015-06 (PCG 2014) du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels 2021 ont été arrêtés par l'Associé Unique le 30 Juin 2022.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2015-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

Les méthodes d'évaluations retenues pour cet exercice, n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

D'autre part, les comptes de LPR France sont consolidés par la société Euro Pool System,
Laan Van Vredenoord 8-12 -2289 DJ RIJSWIJK - PAYS BAS

Immobilisations Incorporelles et Corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation ont été déterminés en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus sur la base du coût d'acquisition en fonction de leur utilisation probable.

A ce titre le mode linéaire est en général retenu sur les durées suivantes :

- Logiciels 3 à 5 ans
- Matériel et outillages : 5 et 6 ans
- Installations et Agencements : 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 4 et 5 ans
- Mobilier de bureau : 10 ans

Ces durées d'amortissements sont modifiées si les attentes diffèrent des estimations.

Ces changements d'estimation sont comptabilisés de façon prospective.

Concernant les frais de développement des logiciels, ils sont comptabilisés à l'actif et amortis selon la durée d'utilisation de ces mêmes logiciels.

Pour l'exercice clos au 31/12/2022 , le montant de ces frais immobilisés s'élèvent à 1.232 K€.

Immobilisations Financières

Titres de participations

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage devient inférieure à la valeur comptable.
La valeur d'usage est déterminée sur la base des capitaux propres et des perspectives de rentabilité des filiales concernées.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour créances douteuses a été comptabilisée pour un montant de 368 K€ au 31/12/2022 . Elle s'élevait à 335 K€ au 31/12/2021.
Elle couvre en totalité le montant hors taxes des créances enregistrées en clients douteux ainsi que le montant hors taxes des créances impayées à plus de 90 jours.

Valeurs Mobilières de Placement

Les Valeurs Mobilières de Placement sont inscrites au bilan pour leur valeur historique.

Disponibilités

En Euro, les disponibilités bancaires sont inscrites à l'actif à leur valeur nominale.
En devise, le mode de conversion et d'évaluation des disponibilités se fait au dernier cours du jour de l'exercice.

Provision pour Collecte

Les palettes localisées en France chez les chargeurs et les destinataires doivent être collectées pour alimenter ainsi une nouvelle livraison.
Une provision pour charge liée aux frais de collecte des palettes a été enregistrée en factures non parvenues au 31/12/2022 pour un montant de 3 876 K€ contre 3 213 K€ au 31/12/2021.
Les coûts de tri et de réparation sont rattachés au chiffre d'affaires et aux opérations de la période.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances, et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

Instruments Financiers

N/A

Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'Affaires est constitué essentiellement de prestations de services de mise à disposition de palettes qui sont facturées à la livraison de la palette aux clients.
Le reste est constitué d'une part de facturations additionnelles sur la base de déclarations d'informations des clients , et d'autre part de facturations entre les différentes filiales du groupe.

La totalité du Chiffre d'Affaires est constaté à l'achèvement des prestations de services.

Engagements retraite pris dans le cadre de régimes à prestations définies.

A son départ en retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise.

Depuis le 1er janvier 2005, la gestion des engagements de retraite est assurée en interne et de ce fait, LPR a constitué une provision afin de couvrir totalement son engagement portant celui-ci à 338 K€ au 31/12/2022.

Le montant de l'engagement est calculé selon une méthode actuarielle qui tient compte du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie, du taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

La méthode retenue par le groupe est la « méthode des Unités de Crédit Projetées ».

Information concernant les transactions avec les parties liées

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, aucune transaction avec des parties liées n'a été conclue à des conditions anormales de marché.

La charge locative facturée par LPR Europe BV à LPR France s'élève pour l'exercice 2022 à 79 371K€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2022 s'élève à 61 669K€.

Rémunération des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas indiquée car cela reviendrait indirectement à dévoiler des rémunérations individuelles.

Evénements importants survenus en cours d'exercice

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

En dépit de l'épidémie de la Covid-19 qui a débuté au 1er trimestre 2020, l'activité de la société n'a pas été affectée.

À la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Il est précisé, par ailleurs, que la société n'a bénéficié, au cours de l'exercice, d'aucune aide mise en place par le gouvernement.

L'ancien Directeur Général de la société La Palette Rouge SAS a quitté ses fonctions le 30.09.2021. Un management de transition a été mis en place jusqu'au 1er Avril 2022, date à laquelle le Directeur Général actuel a pris ses fonctions.

Evènements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice

RAS



Information Bilan et CR

Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 136 277		1 957 975
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	58 803		1 385
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		63 410
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	782 026		19 141
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	41 485		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 275 973		83 936
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	92 745		6 399
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 081 434		6 399
TOTAL GENERAL	20 493 685		2 048 310

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	951 431		16 142 821	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			60 188	
Installations générales, agencements divers			457 068	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		20 247	780 921	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	39 230		2 255	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 230	20 247	1 300 432	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			99 144	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			4 087 833	
TOTAL GENERAL	990 661	20 247	21 531 086	

Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 397 146	1 310 226		11 707 373
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 397 146	1 310 226		11 707 373
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 160	5 337		47 497
Installations générales, agenc. et aménag. divers	281 467	44 435		325 901
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	593 880	68 518	19 274	643 124
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	917 507	118 290	19 274	1 016 523
TOTAL GENERAL	11 314 653	1 428 516	19 274	12 723 895

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	184 701			184 701
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	453 620		115 941	337 679
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	638 321		115 941	522 380
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	335 131	41 431	8 871	367 691
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	335 131	41 431	8 871	367 691
TOTAL GENERAL	973 452	41 431	124 812	890 071
Dotations et reprises d'exploitation		41 431	124 812	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provisions pour risques et charges

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				Provisions à la fin de l'exercice
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour litige	184 701,00				184 701,00
Provision pour pension et retraite	453 619,62			115 941,00	337 678,62

TOTAL 638 320,62

115 941,00 522 379,62

Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €	Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
				Montant	%
		272 546	292 675	(20 129)	(7)
		272 546	292 675	(20 129)	(7)
	48600000 Charges Constatées d'Avance	272 546	292 675	(20 129)	(7)
	TOTAL	272 546	292 675	(20 129)	(7)

Produits à recevoir

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
			Montant	%
	42 113	18 026	24 087	134
43870000 Organis. Sociaux pdts A recevo	42 113	18 026	24 087	134
40971000 Frs Avoirs Non Parvenus National	16 943	11 498	5 445	47
40972000 Frs Avoirs Non Parvenus National Activit	25 170	3 860	21 310	552
TOTAL	42 113	18 026	24 087	134

Charges à payer

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
			Montant	%
	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15
	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(297 833)	(186 291)	(111 542)	60
40810000 Frs fac non parvenues National	(7 033 691)	(6 455 945)	(577 746)	9
40810100 FAR Collecte	(3 875 939)	(3 212 916)	(663 023)	21
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(483 722)	(490 287)	6 565	(1)
40892103 Frs fac non parvenues LPR Spain	(57 584)	(32 208)	(25 376)	79
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(490 166)	(452 455)	(37 711)	8
42840000 Dettes pour Participation	(190 485)	(75 399)	(115 086)	153
42860000 Personnel - Charges à Payer	(3 003)	(4 605)	1 602	(35)
42861000 Pers. CAP primes	(289 517)	(253 051)	(36 466)	14
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(212 079)	(201 631)	(10 448)	5
43860000 Organismes sociaux à payer	(157 386)	(91 061)	(66 325)	73
44860100 Etat - Charges à payer	(212 345)	(206 571)	(5 774)	3
44860900 autres taxes à payer	(30 443)	(46 422)	15 979	(34)
41970000 Clients Avoirs A Emettre	(154 854)	(97 563)	(57 291)	59
41979111 LPR roumanie Avoirs à Etablir	(33 912)	(3 314)	(30 597)	923
41979112 LPR Rep.Tchèque Avoirs à Etablir	(49 367)		(49 367)	N.S.
TOTAL	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15

Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 288 689		1 288 689
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 144		99 144
Clients douteux ou litigieux	299 090	299 090	
Autres créances clients	64 866 213	64 866 213	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	752	752	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 254 301	2 254 301	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	101 448 634	101 448 634	
Débiteurs divers	42 148	42 148	
Charges constatées d'avance	272 546	272 546	
TOTAL GENERAL	170 572 017	169 184 184	1 387 833

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 106 305	1 106 305		
Fournisseurs et comptes rattachés	71 412 672	71 412 672		
Personnel et comptes rattachés	982 973	982 973		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	673 313	673 313		
Etat : impôt sur les bénéfiques	389 299	389 299		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 445 350	3 445 350		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	272 449	272 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	294 364	294 364		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	78 576 726	78 576 726		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Exprimé en €

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 700 000		
Créances rattachées à des participations	1 288 689		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	48 818 392		
Autres créances	101 448 634		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	(1 106 305)		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(52 361 710)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

973

TOTAL

973

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

TOTAL

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestation de Service		4 396 645	4 396 645	80 268 379	-95 %
Produits et Activités Annexes		66 173 314	66 173 314	62 190 305	6 %
Ventes de marchandises		11 489	11 489	58 657	-80 %

TOTAL**70 581 448****70 581 448****142 517 340****-50 %**

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		93 916 005
Distributions sur résultats antérieurs		4 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		89 916 005
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		9 251 516
SOLDE		9 251 516
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		99 167 522

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2521500			5,30
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Transfert de charges

Exprimé en €

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Refacturation formation	17 090	
TOTAL	17 090	

Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution LPR Pologne	128 183					128 183

TOTAL	128 183					128 183
-------	---------	--	--	--	--	---------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	53	
Agents de maîtrise et technicien	46	
Employés	17	
	TOTAL	116

Situation fiscale différée et latente

Exprimé en €

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	190 485
Autres	202 693
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
393 178	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
(393 178)	

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Exprimé en €

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			9 251 516
Impôt sur les bénéfices			2 072 315
RESULTAT AVANT IMPOT			11 323 831
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			11 323 831

Filiales et participations

Exprimé en €

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
LPR IBERICA	2 700 000	100	2 700 000	1 288 689	124 522 205
	11 146 076	3 348 000	2 700 000		3 916 488

PARTICIPATIONS (10 à 50%)

AUTRES PARTICIPATIONS

Résultat des 5 derniers exercices

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	13 363 950	13 363 950	13 363 950	13 363 950	13 363 950
Nombre d'actions					
- ordinaires	2521500	2521500	2521500	2521500	2521500
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	177 184 564	152 569 534	125 311 092	125 106 887	116 536 690
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 859 451	12 356 043	10 468 543	9 756 041	9 160 885
Impôts sur les bénéfices	2 072 315	1 773 506	2 057 947	2 066 136	1 996 220
Participation des salariés	190 485	75 399	43 578	43 852	52 812
Dot. Amortissements et provisions	1 345 135	1 283 283	1 121 504	825 471	618 845
Résultat net	9 251 516	9 223 856	7 245 514	6 820 582	6 493 008
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	4	4	3	3	3
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	4	4	3	3	3
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	112	105	102	101	97
Masse salariale	5 349 232	5 194 211	4 336 249	4 045 589	3 973 172
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 276 738	2 163 066	1 891 900	1 809 310	1 749 488

L.P.R. - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée au capital de 13.363.950 €

Siège social : 8, rue Vidailhan, Bâtiment B – 31130 Balma

385 018 254 RCS Toulouse

(la "Société")

**EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT
LES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 JUIN 2022**

PROPOSITION DE RESOLUTION SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE

DEUXIEME RESOLUTION

Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé et affectation du résultat

Après avoir examiné l'inventaire et les comptes de l'exercice écoulé, l'Associé Unique approuve le bilan, le compte de résultat de l'exercice et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations qu'ils traduisent. Il constate que le bénéfice distribuable s'élève à la somme de 69 775 081 euros, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 9 251 516,14 euros,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 60 523 564,86 euros.

L'Associé Unique décide en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- dividende unitaire de 2.38 euros pour chaque part sociale (soit un total de 6 000 000 euros). Ce dividende, éligible à l'abattement prévu par l'article 158,3 du Code général des impôts, serait mis en paiement au siège social à compter du 4 juillet 2023 ;
- 63 775 081 euros en report à nouveau.

Conformément aux dispositions légales, l'Associé Unique prend acte de ce qui suit :

- Lors de l'Assemblée Générale en date du 29 Juin 2020, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 6 001 170€ pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.
- Lors de l'Assemblée Générale en date du 25 juin 2021, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 8 018 370 € pour l'exercice clos au 31 décembre 2020.
- Lors de l'Assemblée Générale en date du 30 Juin 2022, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 4 000 000 € pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

PROPOSITION ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé et affectation du résultat

Après avoir examiné l'inventaire et les comptes de l'exercice écoulé, l'Associé Unique approuve le bilan, le compte de résultat de l'exercice et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations qu'ils traduisent. Il constate que le bénéfice distribuable s'élève à la somme de 69 775 081 euros, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 9 251 516,14 euros,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 60 523 564,86 euros.

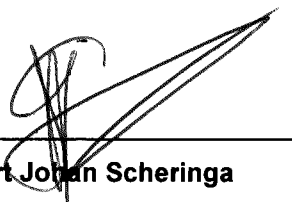
L'Associé Unique décide en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- dividende unitaire de 2.38 euros pour chaque part sociale (soit un total de 6 000 000 euros). Ce dividende, éligible à l'abattement prévu par l'article 158,3 du Code général des impôts, serait mis en paiement au siège social à compter du 4 juillet 2023 ;
- 63 775 081 euros en report à nouveau.

Conformément aux dispositions légales, l'Associé Unique prend acte de ce qui suit :

- Lors de l'Assemblée Générale en date du 29 Juin 2020, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 6 001 170€ pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.
- Lors de l'Assemblée Générale en date du 25 juin 2021, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 8 018 370 € pour l'exercice clos au 31 décembre 2020.
- Lors de l'Assemblée Générale en date du 30 Juin 2022, l'Associé Unique a décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 4 000 000 € pour l'exercice clos au 31 décembre 2021.

Extrait certifié conforme



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gert Johan Scheringa', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat cursive.

Gert Johan Scheringa
Président

L P R - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée

8, rue de Vidailhan

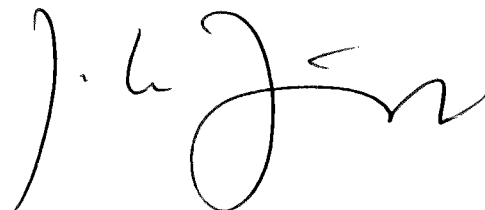
31130 BALMA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme
à l'ORDONNANCE

JL GUÉMARD
DIRECTEUR GÉNÉRAL



LPR - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée

8, rue de Vidailhan

31130 BALMA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société LPR - LA PALETTE ROUGE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LPR - LA PALETTE ROUGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte

Deloitte.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

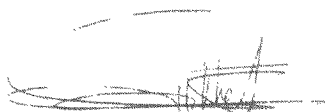
Deloitte.

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Balma, le 23 juin 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Etienne ALIBERT

Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 932 099	11 707 373	4 224 726	4 252 130
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	210 722		210 722	487 001
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	60 188	47 497	12 691	16 643
Autres immobilisations corporelles	1 237 989	969 025	268 964	300 338
Immobilisations en cours	2 255		2 255	41 485
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 700 000		2 700 000	2 700 000
Créances rattachées à des participations	1 288 689		1 288 689	1 288 689
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 144		99 144	92 745
ACTIF IMMOBILISE	21 531 086	12 723 895	8 807 191	9 179 031
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 057		19 057	10 837
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	65 165 303	367 691	64 797 612	72 457 727
Autres créances	103 746 335		103 746 335	97 038 510
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	623 886		623 886	3 022 471
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	272 546		272 546	292 675
ACTIF CIRCULANT	169 827 127	367 691	169 459 436	172 822 220
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	191 358 214	13 091 586	178 266 627	182 001 251

Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 13 363 950)	13 363 950	13 363 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 646 085	14 646 085
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 336 395	1 336 395
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	46 010	46 010
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	60 523 565	55 299 709
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 251 516	9 223 856
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	99 167 522	93 916 005
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	184 701	184 701
Provisions pour charges	337 679	453 620
PROVISIONS	522 380	638 321
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		676 769
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 106 305	339 008
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 412 672	81 970 930
Dettes fiscales et sociales	5 763 386	4 335 508
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	294 364	124 711
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	78 576 726	87 446 925
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	178 266 627	182 001 251

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises		10 875	10 875	11 489
Production vendue de biens				
Production vendue de services	92 524 879	84 648 811	177 173 689	152 558 045
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	92 524 879	84 659 685	177 184 564	152 569 534
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			29 999	37 835
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			141 902	69 250
Autres produits			96	162
PRODUITS D'EXPLOITATION			177 356 560	152 676 780
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 428	25 740
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			160 510 027	137 011 035
Impôts, taxes et versements assimilés			573 249	535 412
Salaires et traitements			5 349 232	5 194 211
Charges sociales			2 276 738	2 163 066
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 428 516	1 296 392
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 431	56 141
Dotations aux provisions				
Autres charges			23 110	42
CHARGES D'EXPLOITATION			170 214 730	146 282 039
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 141 830	6 394 741
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 378 822	4 865 507
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			871	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 379 693	4 865 507
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 742	4 548
Différences négatives de change			1 166	24 179
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 908	28 728
RESULTAT FINANCIER			4 371 785	4 836 780
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			11 513 615	11 231 521

Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 800	5 269
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 203	885
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 003	6 154
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 329	161 922
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	973	2 993
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 302	164 915
RESULTAT EXCEPTIONNEL	701	(158 760)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	190 485	75 399
Impôts sur les bénéfices	2 072 315	1 773 506
TOTAL DES PRODUITS	181 741 256	157 548 442
TOTAL DES CHARGES	172 489 740	148 324 586
BENEFICE OU PERTE	9 251 516	9 223 856



ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 178 266 627 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 9 251 516 € .
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 .
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables dans le respect du recueil des normes comptables françaises qui intègre les règlements ANC 2015-06 (PCG 2014) du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les comptes annuels 2021 ont été arrêtés par l'Associé Unique le 30 Juin 2022.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2015-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

Les méthodes d'évaluations retenues pour cet exercice, n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

D'autre part, les comptes de LPR France sont consolidés par la société Euro Pool System,
Laan Van Vredenoord 8-12 -2289 DJ RIJSWIJK - PAYS BAS

Immobilisations Incorporelles et Corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation ont été déterminés en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus sur la base du coût d'acquisition en fonction de leur utilisation probable.

A ce titre le mode linéaire est en général retenu sur les durées suivantes :

- Logiciels 3 à 5 ans
- Matériel et outillages : 5 et 6 ans
- Installations et Agencements : 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 4 et 5 ans
- Mobilier de bureau : 10 ans

Ces durées d'amortissements sont modifiées si les attentes diffèrent des estimations.

Ces changements d'estimation sont comptabilisés de façon prospective.

Concernant les frais de développement des logiciels, ils sont comptabilisés à l'actif et amortis selon la durée d'utilisation de ces mêmes logiciels.

Pour l'exercice clos au 31/12/2022 , le montant de ces frais immobilisés s'élèvent à 1.232 K€.

Immobilisations Financières

Titres de participations

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'usage devient inférieure à la valeur comptable. La valeur d'usage est déterminée sur la base des capitaux propres et des perspectives de rentabilité des filiales concernées.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour créances douteuses a été comptabilisée pour un montant de 368 K€ au 31/12/2022 . Elle s'élevait à 335 K€ au 31/12/2021. Elle couvre en totalité le montant hors taxes des créances enregistrées en clients douteux ainsi que le montant hors taxes des créances impayées à plus de 90 jours.

Valeurs Mobilières de Placement

Les Valeurs Mobilières de Placement sont inscrites au bilan pour leur valeur historique.

Disponibilités

En Euro, les disponibilités bancaires sont inscrites à l'actif à leur valeur nominale. En devise, le mode de conversion et d'évaluation des disponibilités se fait au dernier cours du jour de l'exercice.

Provision pour Collecte

Les palettes localisées en France chez les chargeurs et les destinataires doivent être collectées pour alimenter ainsi une nouvelle livraison. Une provision pour charge liée aux frais de collecte des palettes a été enregistrée en factures non parvenues au 31/12/2022 pour un montant de 3 876 K€ contre 3 213 K€ au 31/12/2021. Les coûts de tri et de réparation sont rattachés au chiffre d'affaires et aux opérations de la période.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

Instruments Financiers

N/A

Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'Affaires est constitué essentiellement de prestations de services de mise à disposition de palettes qui sont facturées à la livraison de la palette aux clients. Le reste est constitué d'une part de facturations additionnelles sur la base de déclarations d'informations des clients , et d'autre part de facturations entre les différentes filiales du groupe.

La totalité du Chiffre d'Affaires est constaté à l'achèvement des prestations de services.

Engagements retraite pris dans le cadre de régimes à prestations définies.

A son départ en retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise.

Depuis le 1er janvier 2005, la gestion des engagements de retraite est assurée en interne et de ce fait, LPR a constitué une provision afin de couvrir totalement son engagement portant celui-ci à 338 K€ au 31/12/2022.

Le montant de l'engagement est calculé selon une méthode actuarielle qui tient compte du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie, du taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

La méthode retenue par le groupe est la « méthode des Unités de Crédit Projetées ».

Information concernant les transactions avec les parties liées

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, aucune transaction avec des parties liées n'a été conclue à des conditions anormales de marché.

La charge locative facturée par LPR Europe BV à LPR France s'élève pour l'exercice 2022 à 79 371K€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2022 s'élève à 61 669K€.

Rémunération des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas indiquée car cela reviendrait indirectement à dévoiler des rémunérations individuelles.

Evénements importants survenus en cours d'exercice

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

En dépit de l'épidémie de la Covid-19 qui a débuté au 1er trimestre 2020, l'activité de la société n'a pas été affectée.

À la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Il est précisé, par ailleurs, que la société n'a bénéficié, au cours de l'exercice, d'aucune aide mise en place par le gouvernement.

L'ancien Directeur Général de la société La Palette Rouge SAS a quitté ses fonctions le 30.09.2021. Un management de transition a été mis en place jusqu'au 1er Avril 2022, date à laquelle le Directeur Général actuel a pris ses fonctions.

Evènements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice

RAS



Information Bilan et CR

Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 136 277		1 957 975
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	58 803		1 385
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		63 410
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	782 026		19 141
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	41 485		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 275 973		83 936
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	92 745		6 399
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 081 434		6 399
TOTAL GENERAL	20 493 685		2 048 310

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	951 431		16 142 821	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			60 188	
Installations générales, agencements divers			457 068	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		20 247	780 921	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	39 230		2 255	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 230	20 247	1 300 432	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			99 144	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			4 087 833	
TOTAL GENERAL	990 661	20 247	21 531 086	

Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 397 146	1 310 226		11 707 373
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 397 146	1 310 226		11 707 373
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 160	5 337		47 497
Installations générales, agenc. et aménag. divers	281 467	44 435		325 901
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	593 880	68 518	19 274	643 124
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	917 507	118 290	19 274	1 016 523
TOTAL GENERAL	11 314 653	1 428 516	19 274	12 723 895

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	184 701			184 701
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	453 620		115 941	337 679
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
	638 321		115 941	522 380
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	335 131	41 431	8 871	367 691
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
	335 131	41 431	8 871	367 691
TOTAL GENERAL				
	973 452	41 431	124 812	890 071
Dotations et reprises d'exploitation		41 431	124 812	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provisions pour risques et charges

Exprimé en €

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provision pour litige	184 701,00				184 701,00
Provision pour pension et retraite	453 619,62			115 941,00	337 678,62

TOTAL	638 320,62		115 941,00	522 379,62
--------------	-------------------	--	-------------------	-------------------

Charges et produits constatés d'avance

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
			Montant	%
	272 546	292 675	(20 129)	(7)
	272 546	292 675	(20 129)	(7)
48600000 Charges Constatées d'Avance	272 546	292 675	(20 129)	(7)
TOTAL	272 546	292 675	(20 129)	(7)

Produits à recevoir

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
			Montant	%
	42 113	18 026	24 087	134
43870000 Organis. Sociaux pdts A recevo	42 113	18 026	24 087	134
40971000 Frs Avoirs Non Parvenus National	16 943	11 498	5 445	47
40972000 Frs Avoirs Non Parvenus National Activit	25 170	3 860	21 310	552
TOTAL	42 113	18 026	24 087	134

Charges à payer

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
			Montant	%
	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15
	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(297 833)	(186 291)	(111 542)	60
40810000 Frs fac non parvenues National	(7 033 691)	(6 455 945)	(577 746)	9
40810100 FAR Collecte	(3 875 939)	(3 212 916)	(663 023)	21
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(483 722)	(490 287)	6 565	(1)
40892103 Frs fac non parvenues LPR Spain	(57 584)	(32 208)	(25 376)	79
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(490 166)	(452 455)	(37 711)	8
42840000 Dettes pour Participation	(190 485)	(75 399)	(115 086)	153
42860000 Personnel - Charges à Payer	(3 003)	(4 605)	1 602	(35)
42861000 Pers. CAP primes	(289 517)	(253 051)	(36 466)	14
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(212 079)	(201 631)	(10 448)	5
43860000 Organismes sociaux à payer	(157 386)	(91 061)	(66 325)	73
44860100 Etat - Charges à payer	(212 345)	(206 571)	(5 774)	3
44860900 autres taxes à payer	(30 443)	(46 422)	15 979	(34)
41970000 Clients Avoirs A Emettre	(154 854)	(97 563)	(57 291)	59
41979111 LPR roumanie Avoirs à Etablir	(33 912)	(3 314)	(30 597)	923
41979112 LPR Rep.Tchèque Avoirs à Etablir	(49 367)		(49 367)	N.S.
TOTAL	(13 572 325)	(11 809 718)	(1 762 607)	15

Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 288 689		1 288 689
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 144		99 144
Clients douteux ou litigieux	299 090	299 090	
Autres créances clients	64 866 213	64 866 213	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	752	752	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 254 301	2 254 301	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	101 448 634	101 448 634	
Débiteurs divers	42 148	42 148	
Charges constatées d'avance	272 546	272 546	
TOTAL GENERAL	170 572 017	169 184 184	1 387 833

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 106 305	1 106 305		
Fournisseurs et comptes rattachés	71 412 672	71 412 672		
Personnel et comptes rattachés	982 973	982 973		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	673 313	673 313		
Etat : impôt sur les bénéfices	389 299	389 299		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 445 350	3 445 350		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	272 449	272 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	294 364	294 364		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	78 576 726	78 576 726		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Exprimé en €

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		2 700 000	
Créances rattachées à des participations		1 288 689	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		48 818 392	
Autres créances		101 448 634	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		(1 106 305)	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		(52 361 710)	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

973

TOTAL

973

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

TOTAL

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total	Total	%
			31/12/2022	31/12/2021	
Prestation de Service		4 396 645	4 396 645	80 268 379	-95 %
Produits et Activités Annexes		66 173 314	66 173 314	62 190 305	6 %
Ventes de marchandises		11 489	11 489	58 657	-80 %

TOTAL

70 581 448

70 581 448

142 517 340

-50 %

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		93 916 005
Distributions sur résultats antérieurs		4 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		89 916 005
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		9 251 516
SOLDE		9 251 516
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		99 167 522

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2521500			5,30
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Transfert de charges

Exprimé en €

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Refacturation formation	17 090	
TOTAL	17 090	

Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution LPR Pologne	128 183					128 183

TOTAL	128 183					128 183
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	53	
Agents de maîtrise et technicien	46	
Employés	17	
	TOTAL	116

Situation fiscale différée et latente

Exprimé en €

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	190 485
Autres	202 693
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
393 178	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
(393 178)	

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Exprimé en €

Rubriques	Dotations	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			9 251 516
Impôt sur les bénéfices			2 072 315
RESULTAT AVANT IMPOT			11 323 831
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			11 323 831

Filiales et participations

Exprimé en €

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
LPR IBERICA	2 700 000	100	2 700 000	1 288 689	124 522 205
	11 146 076	3 348 000	2 700 000		3 916 488

PARTICIPATIONS (10 à 50%)

AUTRES PARTICIPATIONS

Résultat des 5 derniers exercices

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	13 363 950	13 363 950	13 363 950	13 363 950	13 363 950
Nombre d'actions					
- ordinaires	2521500	2521500	2521500	2521500	2521500
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	177 184 564	152 569 534	125 311 092	125 106 887	116 536 690
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 859 451	12 356 043	10 468 543	9 756 041	9 160 885
Impôts sur les bénéfices	2 072 315	1 773 506	2 057 947	2 066 136	1 996 220
Participation des salariés	190 485	75 399	43 578	43 852	52 812
Dot. Amortissements et provisions	1 345 135	1 283 283	1 121 504	825 471	618 845
Résultat net	9 251 516	9 223 856	7 245 514	6 820 582	6 493 008
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	4	4	3	3	3
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	4	4	3	3	3
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	112	105	102	101	97
Masse salariale	5 349 232	5 194 211	4 336 249	4 045 589	3 973 172
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 276 738	2 163 066	1 891 900	1 809 310	1 749 488