

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

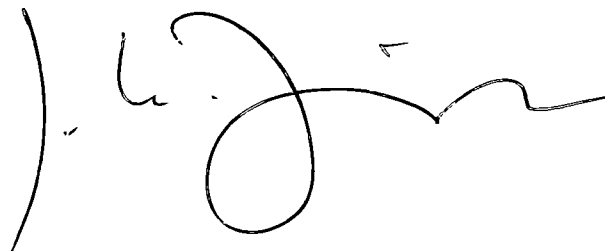
Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/025568

L.P.R. – LA PALETTE ROUGE S.A.S.

COMPTES 2021

Certifié conforme
à l'ORIGINAL.

Jean-Luc Guénard
Directeur Général



Certifié conforme
à l'original

Bilan Actif


Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 649 276	10 397 146	4 252 130	3 358 260
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	487 001		487 001	1 204 585
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	58 803	42 160	16 643	18 171
Autres immobilisations corporelles	1 175 685	875 347	300 338	312 000
Immobilisations en cours	41 485		41 485	14 915
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	92 745		92 745	99 092
ACTIF IMMOBILISE	20 493 685	11 314 653	9 179 031	8 995 712
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	10 837		10 837	11 963
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	72 792 858	335 131	72 457 727	49 911 344
Autres créances	97 038 510		97 038 510	100 687 345
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	3 022 471		3 022 471	858
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	292 675		292 675	290 570
ACTIF CIRCULANT	173 157 351	335 131	172 822 220	150 902 080
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	193 651 035	11 649 784	182 001 251	159 897 792

Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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
Ecart 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	55 299 709	55 559 854
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 223 856	7 758 225
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	93 916 005	92 710 520
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	184 701	194 701
Provisions pour charges	453 620	475 883
PROVISIONS	638 321	670 584
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	676 769	725 679
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	339 008	1 838 980
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 970 930	59 727 474
Dettes fiscales et sociales	4 335 508	3 956 742
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 711	267 813
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	87 446 925	66 516 688
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	182 001 251	159 897 792

Copie conforme
 à l'ORIGINAL


Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises		11 488,91	11 488,91	58 656,87
Production vendue de biens				
Production vendue de services	81 988 085,49	70 569 959,54	152 558 045,03	142 458 683,54
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	81 988 085,49	70 581 448,45	152 569 533,94	142 517 340,41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			37 834,66	12 843,61
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			69 249,53	86 025,94
Autres produits			162,12	32,19
PRODUITS D'EXPLOITATION			152 676 780,25	142 616 242,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			25 740,11	58 656,87
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			137 011 034,94	128 052 598,81
Impôts, taxes et versements assimilés			535 412,16	639 807,86
Salaires et traitements			5 194 211,13	4 537 100,82
Charges sociales			2 163 066,30	1 980 883,33
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 296 391,80	1 265 508,98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			56 140,66	63 601,95
Dotations aux provisions				
Autres charges			42,15	369,29
CHARGES D'EXPLOITATION			146 282 039,25	136 598 527,91
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 394 741,00	6 017 714,24
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 865 507,33	3 648 252,79
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				45 341,55
Autres intérêts et produits assimilés				212,36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				9,32
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 865 507,33	3 693 816,02
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 548,34	1 468,75
Différences négatives de change			24 179,28	26 551,34
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			28 727,62	28 020,09
RESULTAT FINANCIER			4 836 779,71	3 665 795,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			11 231 520,71	9 683 510,17


Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 269,42	203,87
Produits exceptionnels sur opérations en capital	885,00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 154,42	203,87
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	161 922,06	181,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 992,66	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	164 914,72	181,50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(158 760,30)	22,37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	75 398,66	56 717,73
Impôts sur les bénéfices	1 773 506,00	1 868 590,00
TOTAL DES PRODUITS	157 548 442,00	146 310 262,04
TOTAL DES CHARGES	148 324 586,25	138 552 037,23
BENEFICE OU PERTE	9 223 855,75	7 758 224,81

à l'original
H

Comptes conformés
à l'ANAL



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 182 001 251,32 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 9 223 855,75 € .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 .

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 ont été arrêtés par l'Associé Unique le 25 Juin 2021.

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 RIJSWIK - 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 31/12/2021 , le montant de ces frais immobilisés s'élèvent à 1 868Ke.

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 335 K€ au 31/12/2021 . Elle s'élevait à 316 K€ au 31/12/2020.

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 31/12/2021 pour un montant de 3 213K€ contre 3 197 K€ au 31/12/2020.

Les coûts de tri et de réparation sont rattachés au chiffre d'affaires et aux opérations de la période.

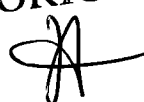
Opérations en devises

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

Ce document est
à l'ORIGINAL.


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 454 K€ au 31/12/2021. 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 31/12/2021, 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 2021 à 63 264 k€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2021 s'élève à 48 282k€.

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'arrêt 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.

Le Directeur Général de la société La Palette Rouge SAS a quitté ses fonctions le 31.10.2021.

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

Le nouveau Directeur Général de la société a pris ses fonctions le 01/04/2022.

Marqué par la guerre en Ukraine, le contexte économique international a entraîné des perturbations sur les métiers de la logistique (transports) et a généré de la tension pour maintenir la disponibilité de palettes.

Mais la hausse des prix client a pris en compte ces derniers évènements et l'adaptation de la stratégie commerciale permet de faire face à ce contexte.

Certifié conforme
le 01/04/2022



Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 765 684		2 623 456
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	76 312		3 524
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	699 752		88 364
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 915		26 570
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 184 638		118 457
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 092		2 641
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 087 781		2 641
TOTAL GENERAL	19 038 103		2 744 555

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	1 252 863		15 136 277	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		21 032	58 803	
Installations générales, agencements divers			393 659	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 090	782 026	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			41 485	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		27 122	1 275 973	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		8 988	92 745	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 988	4 081 434	
TOTAL GENERAL	1 252 863	36 110	20 493 685	

Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 202 839	1 194 307		10 397 146
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 202 839	1 194 307		10 397 146
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 141	5 052	21 032	42 160
Installations générales, agenc. et aménag. divers	244 891	36 576		281 467
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	536 520	60 458	3 097	593 880
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	839 552	102 085	24 129	917 507
TOTAL GENERAL	10 042 391	1 296 392	24 129	11 314 653

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.

Comptable
2021-2022
A

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

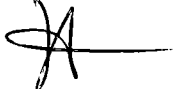
Exprimé en €

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	194 701		10 000	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	475 883		22 263	453 620
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				
	670 584		32 263	638 321
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	315 977	56 141	36 987	335 131
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
	315 977	56 141	36 987	335 131
TOTAL GENERAL				
	986 560	56 141	69 250	973 452
Dotations et reprises d'exploitation		56 141	69 250	
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	194 701			10 000	184 701
Provision pour Pension et Retraite	475 883			22 263	453 620


 ...

TOTAL 670 584


32 263

638 321

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	11 231 521	2 976 353	8 255 168
Résultat exceptionnel à court terme	(158 760)	(42 071)	(116 689)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(75 399)	(19 981)	(55 418)
Retraitement du Résultat Fiscal		(1 140 795)	1 140 795
RESULTAT COMPTABLE	10 997 362	1 773 506	9 223 856

à l'attention de


Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
			Montant	%
	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
48600000 Charges Constatées d'Avance	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
TOTAL	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72

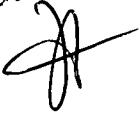
Le Directeur Général
M. [Signature]

Produits à recevoir

Exprimé en €


Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
			Montant	%
	18 025,60	62 359,90	(44 334,30)	(71,09)
	18 025,60	62 359,90	(44 334,30)	(71,09)
43870000 Organis. Sociaux pdts A recevo	2 668,00		2 668,00	N.S.
40971000 Fournisseurs Débiteurs	11 497,60	11 425,25	72,35	0,63
40972000 Frs Avoirs Non Parvenus National Activit	3 860,00	606,00	3 254,00	536,96
45598102 intérêts courus LPR BV		102,94	(102,94)	(100,00)
45598103 intérêts courus LPR Spain		363,40	(363,40)	(100,00)
45598106 intérêts courus LPR Italie		278,46	(278,46)	(100,00)
45598107 intérêts courus LPR Allemagne		253,08	(253,08)	(100,00)
45598108 intérêts courus LPR Belgique		303,86	(303,86)	(100,00)
45598120 intérêts courus LPR Europe BV		33 482,91	(33 482,91)	(100,00)
41810000 Clients factures à établir		15 544,00	(15 544,00)	(100,00)
TOTAL	18 025,60	62 359,90	(44 334,30)	(71,09)

à l'ORIGINAL.



Charges à payer

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
			Montant	%
	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)
	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(186 291,00)	(221 204,00)	34 913,00	(15,78)
40810000 Frs fac non parvenues National	(6 455 945,31)	(6 591 688,05)	135 742,74	(2,06)
40810100 FAR Collecte	(3 212 916,00)	(3 197 409,00)	(15 507,00)	0,48
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(490 287,00)	(231 944,00)	(258 343,00)	111,38
40892103 Frs fac non parvenues LPR Spain	(32 208,00)		(32 208,00)	N.S.
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(452 455,00)	(435 179,00)	(17 276,00)	3,97
42840000 Dettes pour Participation	(75 398,66)	(56 717,73)	(18 680,93)	32,94
42860000 Personnel - Charges à Payer	(4 605,00)		(4 605,00)	N.S.
42861000 Pers. CAP primes	(253 051,00)	(285 314,00)	32 263,00	(11,31)
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(201 631,00)	(196 048,00)	(5 583,00)	2,85
43860000 Organismes sociaux à payer	(91 060,73)	(134 272,55)	43 211,82	(32,18)
44860100 Etat - Charges à payer	(206 571,00)	(223 823,00)	17 252,00	(7,71)
44860900 Autres taxes à payer	(46 421,68)	(28 459,34)	(17 962,34)	63,12
45598104 intérêts courus LPR Portugal		(496,12)	496,12	(100,00)
41970000 Clients Avoirs A Emettre	(97 563,00)	(256 536,00)	158 973,00	(61,97)
41979111 LPR Roumanie Avoirs à Etablir	(3 314,08)		(3 314,08)	N.S.
TOTAL	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)

Responsable comptable
 de la Direction Générale


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	92 745		92 745
Clients douteux ou litigieux	305 433	305 433	
Autres créances clients	72 487 425	72 487 425	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 300	1 300	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 668	2 668	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	8 249	8 249	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 546 584	1 546 584	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	95 464 315	95 464 315	
Débiteurs divers	15 393	15 393	
Charges constatées d'avance	292 675	292 675	
TOTAL GENERAL	171 505 477	170 124 043	1 381 434

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	676 769	676 769		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	339 008	339 008		
Fournisseurs et comptes rattachés	81 970 930	81 970 930		
Personnel et comptes rattachés	792 194	792 194		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	562 011	562 011		
Etat : impôt sur les bénéfiques				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 704 987	2 704 987		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	276 315	276 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	124 711	124 711		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	87 446 925	87 446 925		

à l'ORIGINAL.



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			
<hr/>			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	59 636 239		
Autres créances	95 464 315		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<hr/>			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	(339 008)		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(67 889 561)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

à l'ORDONNANCE
A

Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €


Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalité et amendes fiscales	490	67120100
Charges / exercice précédent	10 224	67200100
VNC sur Matériel de bureau et Inform.	2 993	67518300
autres charges exceptionnelles diverses	151 209	

TOTAL	164 915
-------	---------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Pdts / exercice antérieur	(5 269)	77200100
Pdt Cession Matériel de Bureau et Informatique	(885)	77518300

TOTAL	(6 154)
-------	---------

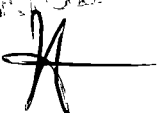
ORIGINAL



Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Prestation de Service	78 590 590	4 396 645	82 987 235	80 268 379	3 %
Produits et Activités Annexes	3 397 496	66 173 314	69 570 810	62 190 305	12 %
Ventes de marchandises		11 489	11 489	58 657	-80 %

a l'UNION SA


TOTAL	81 988 085	70 581 448	152 569 534	142 517 340	7 %
-------	------------	------------	-------------	-------------	-----

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		92 710 520
Distributions sur résultats antérieurs		8 018 370
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		84 692 150
Variations en cours d'exercice		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		9 223 856
		SOLDE
		9 223 856
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		93 916 005

à l'ORIGINAL.




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				

Compte rendu
Assemblée Générale
2021/2022



Transfert de charges

Exprimé en €

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
-----------------------	---------	----------------------

TOTAL	
-------	--


à l'ORIGINAL.
[Signature]

Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution	130 523					130 523

et A. B. C. D. E. F. G. H. I. J. K. L. M. N. O. P. Q. R. S. T. U. V. W. X. Y. Z.



TOTAL	130 523					130 523
-------	---------	--	--	--	--	---------

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	49	
Agents de Maîtrise et Techniciens	47	
Employés	16	
TOTAL		112

à l'ORIGINAL.



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	75 399
Autres	197 097
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS 272 496	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE (272 496)	

IMPOT DU SUR :


Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE


Informé
 par


Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Exprimé en €

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			9 223 855,75
Impôt sur les bénéfices			1 773 506,00
RESULTAT AVANT IMPOT			10 997 361,75
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)			10 997 361,75

RECEPTE
DE LA SOCIÉTÉ




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	107 571 482
	10 577 588	4 455 000	2 700 000		3 362 021

PARTICIPATIONS (10 à 50%)

Signature




AUTRES PARTICIPATIONS

Résultat des 5 derniers exercices

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice (mois)	12,00	12,00	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00
Nombre d'actions					
- ordinaires	2521500,00	2521500,00	2521500,00	2521500,00	2521500,00
- 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	152 569 533,94	142 517 340,41	125 311 092,00	125 106 887,00	116 536 690,00
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 356 043,34	10 944 622,53	10 468 543,00	9 756 041,00	9 160 885,00
Impôts sur les bénéfices	1 773 506,00	1 868 590,00	2 057 947,00	2 066 136,00	1 996 220,00
Participation des salariés	75 398,66	56 717,73	43 578,00	43 852,00	52 812,00
Dot. Amortissements et provisions	1 283 282,93	1 261 089,99	1 121 504,00	825 471,00	618 845,00
Résultat net	9 223 855,75	7 758 224,81	7 245 514,00	6 820 582,00	6 493 008,00
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	4,17	3,58	3,32	3,03	2,82
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,66	3,08	2,87	2,70	2,58
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	112	105	102	101	97
Masse salariale	5 194 211,13	4 537 100,82	4 336 249,00	4 045 589,00	3 973 172,00
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 163 066,30	1 980 883,33	1 891 900,00	1 809 310,00	1 749 488,00

Certifié conforme
à la loi



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**")

ACTE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022

L'AN DEUX MILLE VINGT DEUX,

LE 30 JUIN,

I – La société LPR Europe BV, société de droit néerlandais au capital social de 18.001 €, dont le siège social est situé Laan van Vredenoord 8-12, 2289 DJ Rijswijk, aux Pays-Bas et immatriculée au registre des sociétés des Pays-Bas sous le numéro 54566223, associée unique de la Société (**l'Associé Unique**), représentée à l'effet des présentes par son représentant légal ;

II - Après avoir rappelé qu'aux termes des dispositions légales et statutaires :

- A la clôture de chaque exercice le Président de la Société dresse l'inventaire des divers éléments de l'actif et du passif existant à cette date et établit les comptes annuels comprenant le bilan, le compte du résultat et l'annexe ;
- L'Associé Unique ou la collectivité des associés approuve les comptes, après lecture du rapport du Commissaire aux comptes, dans le délai de six mois à compter de la clôture de l'exercice ;

III – Après avoir déclaré approuver expressément les conditions dans lesquelles les résolutions ci-dessous sont adoptées et déclaré avoir pu prendre connaissance de tous documents nécessaires à son information préalable,

VI – Après avoir rappelé que le cabinet Deloitte et Associés, Commissaire aux comptes de la Société, ainsi que le comité social et économique de celle-ci ont été dûment informés des présentes,

V – A pris les décisions ci-dessous portant sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation du Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du Rapport général des Commissaires aux comptes relatif au même exercice ;
- Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé et affectation du résultat ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles des bénéficiaires assujettis à l'impôt sur les sociétés ;
- Conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation du Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du Rapport général des Commissaires aux comptes relatif au même exercice

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et du rapport général des Commissaires aux comptes relatif au même exercice et ayant constaté que les représentants du personnel de la Société et les Commissaires aux comptes ont été à même de fournir leurs observations sur les comptes de l'exercice écoulé, approuve ces rapports et approuve en conséquence la gestion de la Société telle qu'elle ressort desdits rapports et des comptes.

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 64 523 564,86 €, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 9 223 855,75 €,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 55 299 709,11 €.

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

- dividende unitaire de 1.58 € pour chaque part sociale (soit un total de 4 000 000 €). 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 2022 ;
- 60 523 564,86 € 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 26 Juin 2019, l'Associé Unique a décidé de ne procéder à aucune distribution de dividendes pour l'exercice clos au 31 décembre 2018.
- 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.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les Sociétés

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique approuve le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts et non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les Sociétés, qui s'élève à 52 912 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

QUATRIEME RESOLUTION

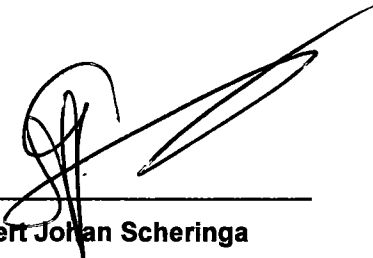
Conventions règlementées

L'Associé Unique prend acte qu'aucune convention de la nature de celles visées aux articles L227-10 et suivants du Code de Commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

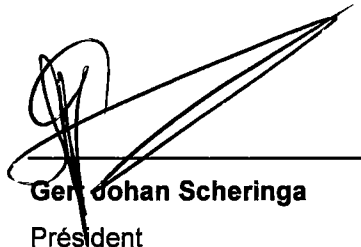
CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour formalités

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'un extrait ou d'une copie du procès-verbal à l'effet d'accomplir tous dépôts, publications et formalités subséquentes.



Gert Johan Scheringa
Pour l'Associé Unique
LPR Europe BV



Gert Johan Scheringa
Président

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 30 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 64 523 564,86 €, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 9 223 855,75 €,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 55 299 709,11 €.

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

- dividende unitaire de 1.58 € pour chaque part sociale (soit un total de 4 000 000 €). 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 2022 ;
- 60 523 564,86 € 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 26 Juin 2019, l'Associé Unique a décidé de ne procéder à aucune distribution de dividendes pour l'exercice clos au 31 décembre 2018.
 - 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.
-

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 64 523 564,86 €, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 9 223 855,75 €,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 55 299 709,11 €.

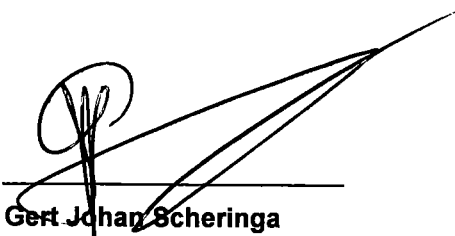
L'Associé Unique décide en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- dividende unitaire de 1.58 € pour chaque part sociale (soit un total de 4 000 000 €). 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 2022 ;
- 60 523 564,86 € 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 26 Juin 2019, l'Associé Unique a décidé de ne procéder à aucune distribution de dividendes pour l'exercice clos au 31 décembre 2018.
- 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.

Extrait certifié conforme



Gert Johan Scheringa
Président

L P R - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée

8, rue de Vidailhan

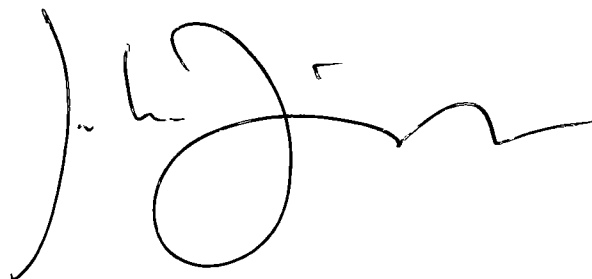
31130 BALMA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

certifié conforme
à l'ORIGINAL.

Jean-Luc Guénard
Directeur Général




LPR - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée

8, rue de Vidailhan

31130 BALMA

certifié conforme
à l'ORIGINAL


Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021, 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.

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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 ;

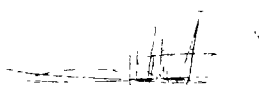
Deloitte

- 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 ;
- 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 24 juin 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Etienne ALIBERT

Certifié conforme
à l'ORIGINAL.



Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 649 276	10 397 146	4 252 130	3 358 260
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	487 001		487 001	1 204 585
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	58 803	42 160	16 643	18 171
Autres immobilisations corporelles	1 175 685	875 347	300 338	312 000
Immobilisations en cours	41 485		41 485	14 915
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	92 745		92 745	99 092
ACTIF IMMOBILISE	20 493 685	11 314 653	9 179 031	8 995 712
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	10 837		10 837	11 963
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	72 792 858	335 131	72 457 727	49 911 344
Autres créances	97 038 510		97 038 510	100 687 345
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	3 022 471		3 022 471	858
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	292 675		292 675	290 570
ACTIF CIRCULANT	173 157 351	335 131	172 822 220	150 902 080
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	193 651 035	11 649 784	182 001 251	159 897 792

Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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
Ecart 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	55 299 709	55 559 854
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 223 856	7 758 225
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	93 916 005	92 710 520
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	184 701	194 701
Provisions pour charges	453 620	475 883
PROVISIONS	638 321	670 584
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	676 769	725 679
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	339 008	1 838 980
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 970 930	59 727 474
Dettes fiscales et sociales	4 335 508	3 956 742
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124 711	267 813
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	87 446 925	66 516 688
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	182 001 251	159 897 792

Compte de résultat

Exprimé en €


Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises		11 488,91	11 488,91	58 656,87
Production vendue de biens				
Production vendue de services	81 988 085,49	70 569 959,54	152 558 045,03	142 458 683,54
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	81 988 085,49	70 581 448,45	152 569 533,94	142 517 340,41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			37 834,66	12 843,61
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			69 249,53	86 025,94
Autres produits			162,12	32,19
PRODUITS D'EXPLOITATION			152 676 780,25	142 616 242,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			25 740,11	58 656,87
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			137 011 034,94	128 052 598,81
Impôts, taxes et versements assimilés			535 412,16	639 807,86
Salaires et traitements			5 194 211,13	4 537 100,82
Charges sociales			2 163 066,30	1 980 883,33
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 296 391,80	1 265 508,98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			56 140,66	63 601,95
Dotations aux provisions				
Autres charges			42,15	369,29
CHARGES D'EXPLOITATION			146 282 039,25	136 598 527,91
RESULTAT D'EXPLOITATION			6 394 741,00	6 017 714,24
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 865 507,33	3 648 252,79
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				45 341,55
Autres intérêts et produits assimilés				212,36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				9,32
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 865 507,33	3 693 816,02
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 548,34	1 468,75
Différences négatives de change			24 179,28	26 551,34
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			28 727,62	28 020,09
RESULTAT FINANCIER			4 836 779,71	3 665 795,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			11 231 520,71	9 683 510,17

Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 269,42	203,87
Produits exceptionnels sur opérations en capital	885,00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 154,42	203,87
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	161 922,06	181,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 992,66	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	164 914,72	181,50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(158 760,30)	22,37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	75 398,66	56 717,73
Impôts sur les bénéfices	1 773 506,00	1 868 590,00
TOTAL DES PRODUITS	157 548 442,00	146 310 262,04
TOTAL DES CHARGES	148 324 586,25	138 552 037,23
BENEFICE OU PERTE	9 223 855,75	7 758 224,81

Certific conforme
à l'ORIGINAL.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 182 001 251,32 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 9 223 855,75 € .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 .

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 ont été arrêtés par l'Associé Unique le 25 Juin 2021.

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 RIJSWIK - 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 31/12/2021 , le montant de ces frais immobilisés s'élève à 1 868Ke.

Certifié conforme
à l'ORIGINAL.

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 335 K€ au 31/12/2021 . Elle s'élevait à 316 K€ au 31/12/2020.
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 31/12/2021 pour un montant de 3 213K€ contre 3 197 K€ au 31/12/2020.
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 454 K€ au 31/12/2021. 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 31/12/2021, 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 2021 à 63 264 k€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2021 s'élève à 48 282k€.

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.

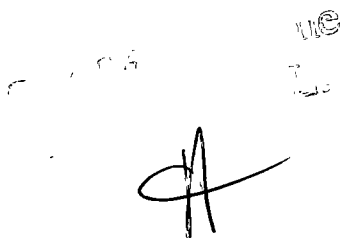
Le Directeur Général de la société La Palette Rouge SAS a quitté ses fonctions le 31.10.2021.

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

Le nouveau Directeur Général de la société a pris ses fonctions le 01/04/2022.

Marqué par la guerre en Ukraine, le contexte économique international a entraîné des perturbations sur les métiers de la logistique (transports) et a généré de la tension pour maintenir la disponibilité de palettes.

Mais la hausse des prix client a pris en compte ces derniers événements et l'adaptation de la stratégie commerciale permet de faire face à ce contexte.



Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 765 684		2 623 456
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	76 312		3 524
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	699 752		88 364
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 915		26 570
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 184 638		118 457
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 092		2 641
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 087 781		2 641
TOTAL GENERAL	19 038 103		2 744 555

Cedex autonome
 L. 2010-125
 A

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	1 252 863		15 136 277	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		21 032	58 803	
Installations générales, agencements divers			393 659	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 090	782 026	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			41 485	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		27 122	1 275 973	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		8 988	92 745	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 988	4 081 434	
TOTAL GENERAL	1 252 863	36 110	20 493 685	

Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 202 839	1 194 307		10 397 146
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 202 839	1 194 307		10 397 146
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	58 141	5 052	21 032	42 160
Installations générales, agenc. et aménag. divers	244 891	36 576		281 467
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	536 520	60 458	3 097	593 880
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	839 552	102 085	24 129	917 507
TOTAL GENERAL	10 042 391	1 296 392	24 129	11 314 653

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
---	------------------	---------------	-----------	----------------

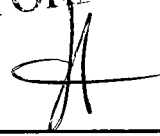
Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

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				

à l'ORIGINAL



PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges	194 701		10 000	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	475 883		22 263	453 620
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	670 584		32 263	638 321

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	315 977	56 141	36 987	335 131
Autres dépréciations				

DEPRECIATIONS	315 977	56 141	36 987	335 131
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

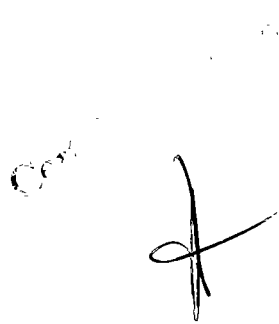
TOTAL GENERAL	986 560	56 141	69 250	973 452
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Dotations et reprises d'exploitation		56 141	69 250	
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	194 701		10 000		184 701
Provision pour Pension et Retraite	475 883		22 263		453 620



TOTAL 670 584 32 263 638 321

Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €


Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
			Montant	%
	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
48600000 Charges Constatées d'Avance	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72
TOTAL	292 675,00	290 570,00	2 105,00	0,72



Charges à payer

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
			Montant	%
	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)
	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(186 291,00)	(221 204,00)	34 913,00	(15,78)
40810000 Frs fac non parvenues National	(6 455 945,31)	(6 591 688,05)	135 742,74	(2,06)
40810100 FAR Collecte	(3 212 916,00)	(3 197 409,00)	(15 507,00)	0,48
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(490 287,00)	(231 944,00)	(258 343,00)	111,38
40892103 Frs fac non parvenues LPR Spain	(32 208,00)		(32 208,00)	N.S.
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(452 455,00)	(435 179,00)	(17 276,00)	3,97
42840000 Dettes pour Participation	(75 398,66)	(56 717,73)	(18 680,93)	32,94
42860000 Personnel - Charges à Payer	(4 605,00)		(4 605,00)	N.S.
42861000 Pers. CAP primes	(253 051,00)	(285 314,00)	32 263,00	(11,31)
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(201 631,00)	(196 048,00)	(5 583,00)	2,85
43860000 Organismes sociaux à payer	(91 060,73)	(134 272,55)	43 211,82	(32,18)
44860100 Etat - Charges à payer	(206 571,00)	(223 823,00)	17 252,00	(7,71)
44860900 Autres taxes à payer	(46 421,68)	(28 459,34)	(17 962,34)	63,12
45598104 intérêts courus LPR Portugal		(496,12)	496,12	(100,00)
41970000 Clients Avoirs A Emettre	(97 563,00)	(256 536,00)	158 973,00	(61,97)
41979111 LPR Roumanie Avoirs à Etablir	(3 314,08)		(3 314,08)	N.S.
TOTAL	(11 809 718,46)	(11 859 090,79)	49 372,33	(0,42)

C. M. P.
 J. M. E.
 J. M. E.


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	92 745		92 745
Clients douteux ou litigieux	305 433	305 433	
Autres créances clients	72 487 425	72 487 425	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 300	1 300	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 668	2 668	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	8 249	8 249	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 546 584	1 546 584	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	95 464 315	95 464 315	
Débiteurs divers	15 393	15 393	
Charges constatées d'avance	292 675	292 675	
TOTAL GENERAL	171 505 477	170 124 043	1 381 434

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	676 769	676 769		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	339 008	339 008		
Fournisseurs et comptes rattachés	81 970 930	81 970 930		
Personnel et comptes rattachés	792 194	792 194		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	562 011	562 011		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 704 987	2 704 987		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	276 315	276 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	124 711	124 711		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	87 446 925	87 446 925		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

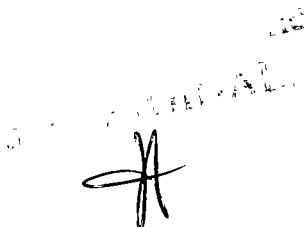
Emprunts remboursés en cours d'exercice

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			
<hr/>			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	59 636 239		
Autres créances	95 464 315		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<hr/>			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		(339 008)	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		(67 889 561)	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

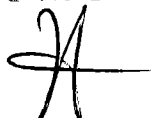


Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalité et amendes fiscales	490	67120100
Charges / exercice précédent	10 224	67200100
VNC sur Matériel de bureau et Inform.	2 993	67518300
autres charges exceptionnelles diverses	151 209	

Compte conforme
à l'ORIGINAL.



TOTAL

164 915

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Pdts / exercice antérieur	(5 269)	77200100
Pdt Cession Matériel de Bureau et Informatique	(885)	77518300

TOTAL

(6 154)

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Prestation de Service	78 590 590	4 396 645	82 987 235	80 268 379	3 %
Produits et Activités Annexes	3 397 496	66 173 314	69 570 810	62 190 305	12 %
Ventes de marchandises		11 489	11 489	58 657	-80 %




TOTAL	81 988 085	70 581 448	152 569 534	142 517 340	7 %
-------	------------	------------	-------------	-------------	-----

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		92 710 520
Distributions sur résultats antérieurs		8 018 370
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		84 692 150
Variations en cours d'exercice		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		9 223 856
		SOLDE
		9 223 856
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		93 916 005

Copie conforme
 à l'ORIGINAL


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				

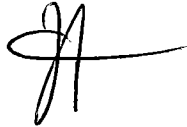


Transfert de charges

Exprimé en €

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
-----------------------	---------	----------------------

Certifié conforme
TOTAL



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

Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés

Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions	130 523					130 523


 2021-12-31 10:00:00

TOTAL 130 523 130 523

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
--------------------------	-------	------------	----------	----------------	--------------------------	--------

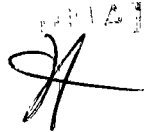
TOTAL

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	---

Cadres	49	
Agents de Maîtrise et Techniciens	47	
Employés	16	

Certifié conforme

2021


TOTAL	112	
-------	-----	--

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	75 399
Autres	197 097
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
272 496	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
(272 496)	

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			9 223 855,75
Impôt sur les bénéfices			1 773 506,00
RESULTAT AVANT IMPOT			10 997 361,75
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)			10 997 361,75

Compte
Général
K

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	107 571 482
	10 577 588	4 455 000	2 700 000		3 362 021

LPR IBERICA



PARTICIPATIONS (10 à 50%)

AUTRES PARTICIPATIONS

Résultat des 5 derniers exercices

Exprimé en €

Date d'arrêté	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice (mois)	12,00	12,00	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00	13 363 950,00
Nombre d'actions					
- ordinaires	2521500,00	2521500,00	2521500,00	2521500,00	2521500,00
- 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	152 569 533,94	142 517 340,41	125 311 092,00	125 106 887,00	116 536 690,00
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	12 356 043,34	10 944 622,53	10 468 543,00	9 756 041,00	9 160 885,00
Impôts sur les bénéfices	1 773 506,00	1 868 590,00	2 057 947,00	2 066 136,00	1 996 220,00
Participation des salariés	75 398,66	56 717,73	43 578,00	43 852,00	52 812,00
Dot. Amortissements et provisions	1 283 282,93	1 261 089,99	1 121 504,00	825 471,00	618 845,00
Résultat net	9 223 855,75	7 758 224,81	7 245 514,00	6 820 582,00	6 493 008,00
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	4,17	3,58	3,32	3,03	2,82
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	3,66	3,08	2,87	2,70	2,58
Dividende attribué					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	112	105	102	101	97
Masse salariale	5 194 211,13	4 537 100,82	4 336 249,00	4 045 589,00	3 973 172,00
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 163 066,30	1 980 883,33	1 891 900,00	1 809 310,00	1 749 488,00

Compte rendu

