

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 16/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/020830

# L P R - LA PALETTE ROUGE

Société par actions simplifiée

8 rue de Vidailhan

31130 BALMA

---

## Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Carifié conforme à  
l'original  
à Balma le 2/07/2021



XAVIER GARBE

Directeur Général Délégué

## Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amor. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 561 100	9 202 839	3 358 260	2 535 112
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 204 585		1 204 585	1 671 354
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	76 312	58 141	18 171	23 134
Autres immobilisations corporelles	1 093 411	781 411	312 000	334 918
Immobilisations en cours	14 915		14 915	2 255
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
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				3 742 771
Autres immobilisations financières	99 092		99 092	96 959
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>19 038 103</b>	<b>10 042 391</b>	<b>8 995 712</b>	<b>12 395 192</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 963		11 963	8 361
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	50 227 320	315 977	49 911 344	44 315 709
Autres créances	100 687 345		100 687 345	89 025 366
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	858		858	253 879
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	290 570		290 570	230 942
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>151 218 056</b>	<b>315 977</b>	<b>150 902 080</b>	<b>133 834 267</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>170 256 159</b>	<b>10 358 368</b>	<b>159 897 792</b>	<b>146 229 449</b>

## Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	55 559 854	54 315 510
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>7 758 225</b>	<b>7 245 514</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>92 710 520</b>	<b>90 953 465</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	194 701	194 701
Provisions pour charges	475 883	528 667
<b>PROVISIONS</b>	<b>670 584</b>	<b>723 368</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	725 679	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	1 838 980	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 727 474	50 425 802
Dettes fiscales et sociales	3 956 742	3 596 360
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	267 813	530 454
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>66 516 688</b>	<b>54 552 617</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>159 897 792</b>	<b>146 229 449</b>

## Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises		58 656,87	58 656,87	69 722,00
Production vendue de biens				
Production vendue de services	78 026 574,54	64 432 109,00	142 458 683,54	125 241 370,31
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>78 026 574,54</b>	<b>64 490 765,87</b>	<b>142 517 340,41</b>	<b>125 311 092,31</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 843,61	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			86 025,94	47 451,72
Autres produits			32,19	73,79
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>142 616 242,15</b>	<b>125 358 617,82</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			58 656,87	69 722,00
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			128 052 598,81	111 574 125,16
Impôts, taxes et versements assimilés			639 807,86	545 232,09
Salaires et traitements			4 537 100,82	4 336 248,71
Charges sociales			1 980 883,33	1 891 900,25
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 265 508,98	889 764,41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			63 601,95	5 712,37
Dotations aux provisions				256 551,00
Autres charges			369,29	30 607,42
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>136 598 527,91</b>	<b>119 599 863,41</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>6 017 714,24</b>	<b>5 758 754,41</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			3 648 252,79	3 381 754,20
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			45 341,55	155 682,69
Autres intérêts et produits assimilés			212,36	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			9,32	16,85
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>3 693 816,02</b>	<b>3 537 453,74</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 468,75	2 073,07
Différences négatives de change			26 551,34	94,36
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>28 020,09</b>	<b>2 167,43</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>3 665 795,93</b>	<b>3 535 286,31</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>9 683 510,17</b>	<b>9 294 040,72</b>

## Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	203,87	59 609,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>203,87</b>	<b>59 609,58</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181,50	6 611,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>181,50</b>	<b>6 611,30</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>22,37</b>	<b>62 998,28</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	56 717,73	43 578,19
Impôts sur les bénéfices	1 868 590,00	2 057 947,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>146 310 262,04</b>	<b>128 955 681,14</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>138 552 037,23</b>	<b>121 710 167,33</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>7 758 224,81</b>	<b>7 245 513,81</b>

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 159 897 792 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 7 758 225 € .  
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 .  
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 15 Avril 2020.

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 7 ans
- Matériel et outillages 5 et 6 ans 8 mois
- Installations et Agencements 10 ans
- Matériel de Transport neuf 5 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 31/12/2020 , le montant de ces frais immobilisés s'élève à 1 615 Ke.

## 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.

### Prêt

Afin de financer le rachat par LPR EUROPE BV du parc de palettes ainsi que des titres de participations des filiales LPR Bénélux et LPR Allemagne, un prêt d'un montant de 81 041 791€ a été accordé par LPR France à LPR EUROPE BV pour une durée de 7 ans.

Ce prêt est rémunéré au taux fixe de 3% par an.

Au titre de 2020, LPR EUROPE BV a remboursé 3 714 000€ .

De ce fait, le prêt s'est terminé en Octobre 2020.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour créances douteuses a été comptabilisée pour un montant de 316 K€ au 31/12/2020 . Elle s'élevait à 268 K€ au 31/12/2019.

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 31/12/2020 pour un montant de 3 197K€ contre 2 768 K€ au 31/12/2019.

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 476 K€ au 31/12/2020.

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 31/12/2020, 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 2020 à 59 975 k€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2020 s'élève à 43 885k€.

## 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

LPR France a été confrontée, comme toute entreprise en Europe, à l'épidémie du virus Corona / Covid-19.

Dans ce contexte, la société a mis en place toutes les mesures sanitaires nécessaires , les salariés étant soit en télé travail soit au bureau en équipes tournantes.

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.

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

N/A

## Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	12 235 718		2 378 562
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		
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	640 772		64 040
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 255		12 660
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 112 997</b>		<b>76 700</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 839 670		2 133
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>7 828 359</b>		<b>2 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 177 074</b>		<b>2 457 395</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>	848 595		13 765 684	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			76 312	
Installations générales, agencements divers			393 659	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 060	699 752	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			14 915	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 060</b>		<b>1 184 638</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 742 711	99 092	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 742 711</b>		<b>4 087 781</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>848 595</b>	<b>3 747 771</b>	<b>19 038 103</b>	

## Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	8 029 251	1 173 588		9 202 839
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 178	4 963		58 141
Installations générales, agenc. et aménag. divers	208 316	36 576		244 891
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	491 197	50 383	5 060	536 520
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>752 691</b>	<b>91 921</b>	<b>5 060</b>	<b>839 552</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 781 942</b>	<b>1 265 509</b>	<b>5 060</b>	<b>10 042 391</b>

## 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.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup							
<b>CORPOREL</b>							
Acquis. titre							
<b>TOTAL</b>							

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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges	194 701			194 701
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	528 667		52 784	475 883
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				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
	<b>723 368</b>		<b>52 784</b>	<b>670 584</b>
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	267 612	63 602	15 237	315 977
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
	<b>267 612</b>	<b>63 602</b>	<b>15 237</b>	<b>315 977</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>				
	<b>990 979</b>	<b>63 602</b>	<b>68 021</b>	<b>986 580</b>
Dotations et reprises d'exploitation		63 602	68 021	
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				194 701
Provision pour Pension et Retraite	528 667			52 784	475 883

<b>TOTAL</b>	<b>723 368</b>				
--------------	----------------	--	--	--	--

			<b>52 784</b>		<b>670 584</b>
--	--	--	---------------	--	----------------

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	9 683 510	2 711 383	6 972 127
Résultat exceptionnel à court terme	22	6	16
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(56 718)	(15 881)	(40 837)
Retraitement du Résultat Fiscal		(826 918)	826 918
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>9 626 815</b>	<b>1 868 590</b>	<b>7 758 225</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation	
			Montant	%
	290 570	230 942	59 628	26
	290 570	230 942	59 628	26
48600000 Charges à payées d'avance	290 570	230 942	59 628	26
<b>TOTAL</b>	<b>290 570</b>	<b>230 942</b>	<b>59 628</b>	<b>26</b>

## Produits à recevoir

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation	
			Montant	%
	50 935	1 259 090	(1 208 155)	(96)
	50 935	1 259 090	(1 208 155)	(96)
27684120 Intérêt courus sur Prêt LPR Europe		28 771	(28 771)	(100)
45598102 Intérêts courus LPR BV	103	50	53	107
45598103 Intérêts courus LPR Spain	363	459	(96)	(21)
45598104 Intérêts courus LPR Portugal		211	(211)	(100)
45598106 Intérêts courus LPR Italie	278	158	120	76
45598107 Intérêts courus LPR Allemagne	253	38	216	574
45598108 Intérêts courus LPR Belgique	304	96	208	218
45598120 Intérêts courus LPR Europe BV	33 483	39 595	(6 112)	(15)
41810000 Clients factures à établir	15 544	32 233	(16 689)	(52)
41890120 LPR Europe bv Facture à établir		958 164	(958 164)	(100)
40979103 avoir à recevoir LPR Iberica		10 290	(10 290)	(100)
40979104 avoir à recevoir LPR PORTUGAL		1 300	(1 300)	(100)
40979106 avoir à recevoir LPR ITALIE		1 280	(1 280)	(100)
40979109 avoir à recevoir LPR Pologne		1 226	(1 226)	(100)
40979120 Avoir à recevoir LPR EUROPE		39 985	(39 985)	(100)
40972000 Frs Avoirs Non Parvenus National Activit	606	145 233	(144 627)	(100)
<b>TOTAL</b>	<b>50 935</b>	<b>1 259 090</b>	<b>(1 208 155)</b>	<b>(96)</b>

## Charges à payer

Exprimé en €

Rubriques			Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	(11 859 091)	(11 015 654)	(843 437)	8
	(11 859 091)	(11 015 654)	(843 437)	8
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(221 204)	(107 075)	(114 129)	107
40810000 Frs fac non parvenues National	(6 591 688)	(5 224 119)	(1 367 569)	26
40810100 FAR Collecte	(3 197 409)	(2 767 812)	(429 597)	16
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(231 944)	(229 967)	(1 977)	1
40892106 Frs fac non parvenues LPR Italie		(958 164)	958 164	(100)
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(435 179)	(441 261)	6 082	(1)
42840000 Dettes pour Participation	(56 718)	(43 578)	(13 140)	30
42861000 Pers. CAP primes	(285 314)	(194 467)	(90 847)	47
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(198 048)	(200 737)	4 689	(2)
43860000 Organismes sociaux à payer	(134 273)	(91 721)	(42 552)	46
44860100 Etat - Charges à payer	(223 823)	(197 866)	(25 957)	13
44860900 autres taxes à payer	(28 459)	(36 254)	7 794	(22)
45598104 Intérêts courus LPR Portugal	(496)		(496)	N.S.
41970000 Clts AVOIRS A ETABLIR	(256 536)	(487 941)	231 405	(47)
41979102 LPR BV Avoirs à Etablir		(410)	410	(100)
41979103 LPR Espagne Avoirs à Etablir		(5 536)	5 536	(100)
41979104 LPR Portugal Avoirs à Etablir		(6)	6	(100)
41979105 LPR UK Avoirs à Etablir		(1 746)	1 746	(100)
41979106 LPR Italie Avoirs à Etablir		(240)	240	(100)
41979107 LPR Allemagne Avoirs à Etablir		(1 138)	1 138	(100)
41979108 LPR Belgique Avoirs à Etablir		(10 143)	10 143	(100)
41979109 LPR Pologne Avoirs à Etablir		(257)	257	(100)
41979120 LPR EUROPE Avoirs à Etablir		(15 217)	15 217	(100)
<b>TOTAL</b>	<b>(11 859 091)</b>	<b>(11 015 654)</b>	<b>(843 437)</b>	<b>8</b>

## 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	99 092		99 092
Clients douteux ou litigieux	238 233	238 233	
Autres créances clients	49 989 087	49 989 087	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	12 598	12 598	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 656 379	1 656 379	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	98 999 113	98 999 113	
Débiteurs divers	19 256	19 256	
Charges constatées d'avance	290 570	290 570	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>152 593 017</b>	<b>151 205 238</b>	<b>1 387 781</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 3 714 000

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	725 679	725 679		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 838 980	1 838 980		
Fournisseurs et comptes rattachés	59 727 474	59 727 474		
Personnel et comptes rattachés	816 025	816 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	611 263	611 263		
Etat : impôt sur les bénéfiques				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 249 157	2 249 157		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	280 297	280 297		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	267 813	267 813		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 516 688</b>	<b>66 516 688</b>		

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.
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
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			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	37 223 736		
Autres créances	98 999 113		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	(1 838 980)		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(45 688 716)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

## Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €

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

Pénalités et amendes	182	67120100
----------------------	-----	----------

TOTAL		182
-------	--	-----

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

Produits sur exercices antérieurs	(204)	77200100
-----------------------------------	-------	----------

TOTAL		(204)
-------	--	-------

## Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total		%
			31/12/2020	31/12/2019	
Prestations de service	75 509 983	4 758 396	80 268 379	71 042 459	13 %
Produits et Activités Annexes	2 516 591	59 673 713	62 190 305	54 198 911	15 %
Ventes de marchandises		58 657	58 657	69 722	-16 %

<b>TOTAL</b>	<b>78 026 575</b>	<b>64 490 766</b>	<b>142 517 340</b>	<b>125 311 092</b>	<b>14 %</b>
--------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------

## Variation des capitaux propres

Exprimé en €

**Situation à l'ouverture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	90 953 465
Distributions sur résultats antérieurs	6 001 170
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	84 952 295

**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		7 245 514
Résultat de l'exercice	7 245 514	7 758 225

**SOLDE****7 758 225****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	92 710 520
------------------------------------	------------

## 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
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 charge d'exploitation

18 005

79110000

TOTAL	18 005	
-------	--------	--

## Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution	131 588					131 588

<b>TOTAL</b>	<b>131 588</b>					<b>131 588</b>
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

<b>TOTAL</b>						
--------------	--	--	--	--	--	--

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

<b>TOTAL</b>						
--------------	--	--	--	--	--	--

## Effectif moyen

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

Cadres	46
Agents de maîtrise et Techniciens	46
Employés	13

<b>TOTAL</b>	<b>105</b>
--------------	------------

## 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	56 718
Autres	211 469

## A déduire ultérieurement :

- Provisions pour propre assureur
- Autres

**TOTAL ALLEGEMENTS****268 187****SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE****(268 187)****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
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			7 758 225
Impôt sur les bénéfices			1 868 590
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>9 626 815</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant Impôt)</b>			<b>9 626 815</b>

## Filiales et participations

Exprimé en €

Dénomination	Capital	Q.P. Détenus	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaies.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat

## FILIALES (plus de 50%)

SA LPR IBERICA	2 700 000	100	2 700 000	1 288 689	100 307 310
	11 670 567	3 200 000	2 700 000		3 538 384

---

**PARTICIPATIONS (10 à 50%)**

---

**AUTRES PARTICIPATIONS**

**L.P.R. - LA PALETTE ROUGE**  
Société par actions simplifiée au capital de 13.363.950 euros  
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 25 JUIN 2021**

---

**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 63 318 079 euros, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 7 758 225 euros,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 55 559 854 euros.

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

- dividende unitaire de 3.18 euros pour chaque part sociale (soit un total de 8 018 370 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 9 juillet 2021 ;
- 55 299 709 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 22 Mai 2018, l'Associé Unique a décidé de ne procéder à aucune distribution de dividendes pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.
  - 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.
-

## **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 63 318 079 euros, composée des éléments suivants :

- le bénéfice de l'exercice de 7 758 225 euros,
- le report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent d'un montant de 55 559 854 euros.

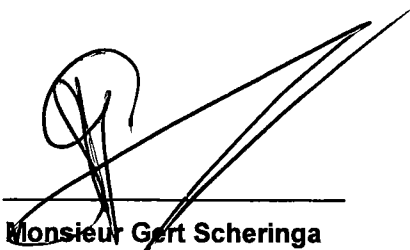
L'Associé Unique décide en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

- dividende unitaire de 3.18 euros pour chaque part sociale (soit un total de 8 018 370 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 9 juillet 2021 ;
- 55 299 709 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 22 Mai 2018, l'Associé Unique a décidé de ne procéder à aucune distribution de dividendes pour l'exercice clos au 31 décembre 2017.
- 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.

***Extrait certifié conforme***



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a long, sweeping horizontal stroke that extends to the right.

**Monsieur Gert 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 2020

Certific conforme à l'original

à Balma le 07/07/2011

Xavier

Xavier Coude

Directeur Général Délégué

## 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 2020

---

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

#### 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 S.A.S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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<sup>er</sup> janvier 2020 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres 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 6 mai 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Etienne ALIBERT

## Bilan Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amor. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	12 561 100	9 202 839	3 358 260	2 535 112
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 204 585		1 204 585	1 671 354
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	76 312	58 141	18 171	23 134
Autres immobilisations corporelles	1 093 411	781 411	312 000	334 918
Immobilisations en cours	14 915		14 915	2 255
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
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				3 742 771
Autres immobilisations financières	99 092		99 092	96 959
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>19 038 103</b>	<b>10 042 391</b>	<b>8 995 712</b>	<b>12 395 192</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 963		11 963	8 361
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	50 227 320	315 977	49 911 344	44 315 709
Autres créances	100 687 345		100 687 345	89 025 366
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres : )				
Disponibilités	858		858	253 879
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	290 570		290 570	230 942
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>151 218 056</b>	<b>315 977</b>	<b>150 902 080</b>	<b>133 834 257</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>170 256 159</b>	<b>10 358 368</b>	<b>159 897 792</b>	<b>146 229 449</b>

## Bilan Passif

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	55 559 854	54 315 510
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>7 758 225</b>	<b>7 245 514</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>92 710 520</b>	<b>90 953 465</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	194 701	194 701
Provisions pour charges	475 883	528 667
<b>PROVISIONS</b>	<b>670 584</b>	<b>723 368</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	725 679	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	1 838 980	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 727 474	50 425 802
Dettes fiscales et sociales	3 956 742	3 596 360
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	267 813	530 454
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>66 516 688</b>	<b>54 552 617</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>159 897 792</b>	<b>146 229 449</b>

## Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises		58 656,87	58 656,87	69 722,00
Production vendue de biens				
Production vendue de services	78 026 574,54	64 432 109,00	142 458 683,54	125 241 370,31
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>78 026 574,54</b>	<b>64 490 765,87</b>	<b>142 517 340,41</b>	<b>125 311 092,31</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 843,61	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			86 025,94	47 451,72
Autres produits			32,19	73,79
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>142 616 242,15</b>	<b>125 358 617,82</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			58 656,87	69 722,00
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			128 052 598,81	111 574 125,16
Impôts, taxes et versements assimilés			639 807,86	545 232,09
Salaires et traitements			4 537 100,82	4 336 248,71
Charges sociales			1 980 883,33	1 891 900,25
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 265 508,98	889 764,41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			63 601,95	5 712,37
Dotations aux provisions				256 551,00
Autres charges			369,29	30 607,42
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>136 598 527,91</b>	<b>119 599 863,41</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>6 017 714,24</b>	<b>5 758 754,41</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			3 648 252,79	3 381 754,20
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			45 341,55	155 682,69
Autres intérêts et produits assimilés			212,36	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			9,32	16,85
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>3 693 816,02</b>	<b>3 537 453,74</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 468,75	2 073,07
Différences négatives de change			26 551,34	94,36
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>28 020,09</b>	<b>2 167,43</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>3 665 795,93</b>	<b>3 535 286,31</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>9 683 510,17</b>	<b>9 294 040,72</b>

## Compte de résultat (suite)

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	203,87	59 609,58
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>203,87</b>	<b>59 609,58</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	181,50	6 611,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>181,50</b>	<b>6 611,30</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>22,37</b>	<b>52 998,28</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	56 717,73	43 578,19
Impôts sur les bénéfices	1 868 590,00	2 057 947,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>146 310 262,04</b>	<b>128 955 681,14</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>138 552 037,23</b>	<b>121 710 167,33</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>7 758 224,81</b>	<b>7 245 513,81</b>

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 159 897 792 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de 7 758 225 € .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 .

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 15 Avril 2020.

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 7 ans
- Matériel et outillages 5 et 6 ans 8 mois
- Installations et Agencements 10 ans
- Matériel de Transport neuf 5 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 31/12/2020 , le montant de ces frais immobilisés s'élèvent à 1 615 Ke.

## 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.

### Prêt

Afin de financer le rachat par LPR EUROPE BV du parc de palettes ainsi que des titres de participations des filiales LPR Bénélux et LPR Allemagne, un prêt d'un montant de 81 041 791€ a été accordé par LPR France à LPR EUROPE BV pour une durée de 7 ans.

Ce prêt est rémunéré au taux fixe de 3% par an.

Au titre de 2020, LPR EUROPE BV a remboursé 3 714 000€ .

De ce fait, le prêt s'est terminé en Octobre 2020.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour créances douteuses a été comptabilisée pour un montant de 316 K€ au 31/12/2020 . Elle s'élevait à 268 K€ au 31/12/2019.

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 31/12/2020 pour un montant de 3 197K€ contre 2 768 K€ au 31/12/2019.

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 476 K€ au 31/12/2020.

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 31/12/2020, 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 2020 à 59 975 k€.

Le produit de location facturé par LPR France aux sociétés soeurs et filiales sur l'exercice 2020 s'élève à 43 885k€.

## 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

LPR France a été confrontée, comme toute entreprise en Europe, à l'épidémie du virus Corona / Covid-19.

Dans ce contexte, la société a mis en place toutes les mesures sanitaires nécessaires, les salariés étant soit en télé travail soit au bureau en équipes tournantes.

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.

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

N/A

## Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	12 235 718		2 378 562
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		
Installations générales, agenc., aménag.	393 659		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	640 772		64 040
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 255		12 660
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 112 997</b>		<b>76 700</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 988 689		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 839 670		2 133
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>7 828 359</b>		<b>2 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 177 074</b>		<b>2 457 395</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>	848 595		13 765 684	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			76 312	
Installations générales, agencements divers			393 659	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 060	699 752	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			14 915	
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 060</b>		<b>1 184 638</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 988 689	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 742 711	99 092	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 742 711</b>		<b>4 087 781</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>848 595</b>	<b>3 747 771</b>	<b>19 038 103</b>	

## Amortissements

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	8 029 251	1 173 588		9 202 839
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	53 178	4 963		58 141
Installations générales, agenc. et aménag. divers	208 316	36 576		244 891
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	491 197	50 383	5 060	536 520
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>752 691</b>	<b>91 921</b>	<b>5 060</b>	<b>839 552</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 781 942</b>	<b>1 265 509</b>	<b>5 060</b>	<b>10 042 391</b>

## 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 durées et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup							
<b>CORPOREL.</b>							
Acquis. titre							
<b>TOTAL</b>							

## Charges réparties sur plusieurs exercices

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				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges	194 701			194 701
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	528 667		52 784	475 883
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				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
	<b>723 368</b>		<b>52 784</b>	<b>670 584</b>
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	267 612	63 602	15 237	315 977
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
	<b>267 612</b>	<b>63 602</b>	<b>15 237</b>	<b>315 977</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>				
	<b>990 979</b>	<b>63 602</b>	<b>68 021</b>	<b>986 580</b>
Dotations et reprises d'exploitation		63 602	68 021	
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				194 701
Provision pour Pension et Retraite	528 667			52 784	475 883

<b>TOTAL</b>	<b>723 368</b>				
--------------	----------------	--	--	--	--

			<b>52 784</b>		<b>670 584</b>
--	--	--	---------------	--	----------------

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exprimé en €

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	9 683 510	2 711 383	6 972 127
Résultat exceptionnel à court terme	22	6	16
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(56 718)	(15 881)	(40 837)
Retraitement du Résultat Fiscal		(826 918)	826 918
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>9 626 815</b>	<b>1 868 590</b>	<b>7 758 225</b>

## Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €	Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation	
				Montant	%
		290 570	230 942	59 628	26
		290 570	230 942	59 628	26
	48600000 Charges à payées d'avance	290 570	230 942	59 628	26
	<b>TOTAL</b>	<b>290 570</b>	<b>230 942</b>	<b>59 628</b>	<b>26</b>

## Produits à recevoir

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation	
			Montant	%
	<b>50 935</b>	<b>1 259 090</b>	<b>(1 208 155)</b>	<b>(96)</b>
	<b>50 935</b>	<b>1 259 090</b>	<b>(1 208 155)</b>	<b>(96)</b>
27684120 Intérêt courus sur Prêt LPR Europe		28 771	(28 771)	(100)
45598102 Intérêts courus LPR BV	103	50	53	107
45598103 Intérêts courus LPR Spain	363	459	(96)	(21)
45598104 Intérêts courus LPR Portugal		211	(211)	(100)
45598106 Intérêts courus LPR Italie	278	158	120	76
45598107 Intérêts courus LPR Allemagne	253	38	216	574
45598108 Intérêts courus LPR Belgique	304	96	208	218
45598120 Intérêts courus LPR Europe BV	33 483	39 595	(6 112)	(15)
41810000 Clients factures à établir	15 544	32 233	(16 689)	(52)
41890120 LPR Europe bv Facture à établir		958 164	(958 164)	(100)
40979103 avoir à recevoir LPR Iberica		10 290	(10 290)	(100)
40979104 avoir à recevoir LPR PORTUGAL		1 300	(1 300)	(100)
40979106 avoir à recevoir LPR ITALIE		1 280	(1 280)	(100)
40979109 avoir à recevoir LPR Pologne		1 226	(1 226)	(100)
40979120 Avoir à recevoir LPR EUROPE		39 985	(39 985)	(100)
40972000 Frs Avoirs Non Parvenus National Activit	606	145 233	(144 627)	(100)
<b>TOTAL</b>	<b>50 935</b>	<b>1 259 090</b>	<b>(1 208 155)</b>	<b>(96)</b>

## Charges à payer

Exprimé en €		Variation		
Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
	(11 859 091)	(11 015 654)	(843 437)	8
	(11 859 091)	(11 015 654)	(843 437)	8
40800000 Frs FNP Frais Généraux	(221 204)	(107 075)	(114 129)	107
40810000 Frs fac non parvenues National	(6 591 688)	(5 224 119)	(1 367 569)	26
40810100 FAR Collecte	(3 197 409)	(2 767 812)	(429 597)	16
40810200 Frs FNP Activité sans cdes	(231 944)	(229 987)	(1 977)	1
40892106 Frs fac non parvenues LPR Italie		(958 164)	958 164	(100)
42820000 Personnel - dettes s/ CP	(435 179)	(441 261)	6 082	(1)
42840000 Dettes pour Participation	(56 718)	(43 578)	(13 140)	30
42861000 Pers. CAP primes	(285 314)	(194 467)	(90 847)	47
43820000 Charges sociales sur Congés payés	(196 048)	(200 737)	4 689	(2)
43880000 Organismes sociaux à payer	(134 273)	(91 721)	(42 552)	46
44860100 Etat - Charges à payer	(223 823)	(197 866)	(25 957)	13
44860900 autres taxes à payer	(28 459)	(36 254)	7 794	(22)
45598104 Intérêts courus LPR Portugal	(496)		(496)	N.S.
41970000 Cits AVOIRS A ETABLIR	(256 536)	(487 941)	231 405	(47)
41979102 LPR BV Avoirs à Etablir		(410)	410	(100)
41979103 LPR Espagne Avoirs à Etablir		(5 536)	5 536	(100)
41979104 LPR Portugal Avoirs à Etablir		(6)	6	(100)
41979105 LPR UK Avoirs à Etablir		(1 746)	1 746	(100)
41979106 LPR Italie Avoirs à Etablir		(240)	240	(100)
41979107 LPR Allemagne Avoirs à Etablir		(1 138)	1 138	(100)
41979108 LPR Belgique Avoirs à Etablir		(10 143)	10 143	(100)
41979109 LPR Pologne Avoirs à Etablir		(257)	257	(100)
41979120 LPR EUROPE Avoirs à Etablir		(15 217)	15 217	(100)
<b>TOTAL</b>	<b>(11 859 091)</b>	<b>(11 015 654)</b>	<b>(843 437)</b>	<b>8</b>

## 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	99 092		99 092
Clients douteux ou litigieux	238 233	238 233	
Autres créances clients	49 989 087	49 989 087	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	12 598	12 598	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 656 379	1 656 379	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	98 999 113	98 999 113	
Débiteurs divers	19 256	19 256	
Charges constatées d'avance	290 570	290 570	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>152 593 017</b>	<b>151 205 236</b>	<b>1 387 781</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 3 714 000

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	725 679	725 679		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 838 980	1 838 980		
Fournisseurs et comptes rattachés	59 727 474	59 727 474		
Personnel et comptes rattachés	816 025	816 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	611 263	611 263		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 249 157	2 249 157		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	280 297	280 297		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	267 813	267 813		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 516 688</b>	<b>66 516 688</b>		

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		37 223 736	
Autres créances		98 999 113	
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		(1 838 980)	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		(45 688 716)	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

## Charges et produits exceptionnels

Exprimé en €

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

Pénalités et amendes	182	67120100
----------------------	-----	----------

TOTAL	182	
-------	-----	--

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

Produits sur exercices antérieurs	(204)	77200100
-----------------------------------	-------	----------

TOTAL	(204)	
-------	-------	--

## Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Prestations de service	75 509 983	4 758 396	80 268 379	71 042 459	13 %
Produits et Activités Annexes	2 516 591	59 673 713	62 190 305	54 198 911	15 %
Ventes de marchandises		58 657	58 657	69 722	-16 %

<b>TOTAL</b>	<b>78 026 575</b>	<b>64 490 766</b>	<b>142 517 340</b>	<b>125 311 092</b>	<b>14 %</b>
--------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------

## Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			90 953 465
Distributions sur résultats antérieurs			6 001 170
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs			84 952 295
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			7 245 514
Résultat de l'exercice		7 245 514	7 758 225
		<b>SOLDE</b>	<b>7 758 225</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			92 710 520

## 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
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 charge d'exploitation	18 005	79110000
-------------------------------------	--------	----------

<b>TOTAL</b>	<b>18 005</b>	
--------------	---------------	--

## Engagements financiers donnés et reçus

Exprimé en €

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution	131 588					131 588

<b>TOTAL</b>	<b>131 588</b>					<b>131 588</b>
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

<b>TOTAL</b>						
--------------	--	--	--	--	--	--

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

<b>TOTAL</b>						
--------------	--	--	--	--	--	--

## Effectif moyen

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

Cadres	46
Agents de maîtrise et Techniciens	46
Employés	13

TOTAL	105
-------	-----

## Situation fiscale différée et latente

Exprimé en €

Rubriques	Montant
<b>IMPOT DU SUR :</b>	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
<hr/>	
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	
<hr/>	
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b>	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	56 718
Autres	211 469
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
<hr/>	
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	
<b>268 187</b>	
<hr/>	
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	
<b>(268 187)</b>	

**IMPOT DU SUR :**

Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**

Déficits reportables

Moins-values à long terme

<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>
--