

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00601

Numéro SIREN : 751 201 344

Nom ou dénomination : LPF

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006906

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	125 433	9 826	115 607	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	434 905		434 905	473 178
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	560 338	9 826	550 513	473 178
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	12 250		12 250	14 650
Autres créances	528 827		528 827	469 940
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 008		1 008	1 008
Disponibilités	120 351		120 351	201 280
Charges constatées d'avance (3)	1 052		1 052	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	663 487		663 487	686 878
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 223 826	9 826	1 214 000	1 160 057

CERTIFIÉ
CONFORME

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	738 604	570 321
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	150 028	268 284
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	998 632	948 604
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	176 906	105 952
Emprunts et dettes diverses (3)	784	27 141
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 738	824
Dettes fiscales et sociales	10 419	22 416
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 520	55 120
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	215 368	211 453
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 214 000	1 160 057

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	89 153	117 471	-28 319	-24,11
Autres produits	5 952	168	5 783	NS
Total	95 104	117 639	-22 535	-19,16
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	9 034	3 926	5 109	130,14
Total	9 034	3 926	5 109	130,14
MARGE SUR M/SES & MAT	86 070	113 714	-27 644	-24,31
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	3 095	1 400	1 695	121,06
Salaires et Traitements	33 458	39 389	-5 930	-15,06
Charges sociales	18 789	15 964	2 825	17,70
Amortissements et provisions	9 826		9 826	
Autres charges	4	4		-1,60
Total	65 172	56 757	8 415	14,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 898	56 957	-36 059	-63,31
Produits financiers	174 142	213 213	-39 072	-18,33
Charges financières	6 093	1 357	4 736	349,09
Résultat financier	168 048	211 857	-43 808	-20,68
RESULTAT COURANT	188 946	268 814	-79 867	-29,71
Produits exceptionnels		17 084	-17 084	-100,00
Charges exceptionnelles	38 273		38 273	
Résultat exceptionnel	-38 273	17 084	-55 357	-324,03
Impôts sur les bénéfices	645	17 614	-16 969	-96,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	150 028	268 284	-118 255	-44,08

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU LPF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 214 000 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 150 028 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		125 433		125 433
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		125 433		125 433
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	473 178		38 273	434 905
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	473 178		38 273	434 905
ACTIF IMMOBILISE	473 178	125 433	38 273	560 338

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI ALEOMA 42290 SORBIERS	1 000	22 431	99,90	4 546
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SEPMO 42400 SAINT-CHAMOND	10 000	671 266	49,00	240 972
SCI DE LA LIBERTE 42290 SORBIERS	1 000	446 803	50,00	123 240
SARL PLI INTERNATIONAL 42400 SAINT CHAMOND	80 000	5 230 194	50,00	1 479 650

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	231 768	231 768			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	93 190	93 190			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		9 826		9 826
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		9 826		9 826
ACTIF IMMOBILISE		9 826		9 826

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 542 128 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit .

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 250	12 250	
Autres	528 827	528 827	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 052	1 052	
Total	542 128	542 128	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 215 368 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	176 906	33 819	143 087	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 738	1 738		
Dettes fiscales et sociales	10 419	10 419		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 304	26 304		
Produits constatés d'avance				
Total	215 368	72 280	143 087	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	95 433			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	24 747			
(**) Dont envers les associés	784			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 784 euros.

Charges à payer

	Montant
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CREDIT	269
ASSOCIES - INTERETS COURUS	137
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	1 692
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	327
Clients - RRR à accorder	25 520
Total	27 945

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 052		
Total	1 052		

LPF
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 17 Rue de Briançon, 42290 SORBIERS
751 201 344 R.C.S. ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 2 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 150 028,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 150 028,30 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 888 632,47 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

100 000,00 euros, soit 100,00 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

