

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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


Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 12970
Numéro SIREN : 449 659 606
Nom ou dénomination : PALUEL-MARMONT VALORISATION

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2023 sous le numéro de dépôt 57084

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

11 AOUT 2023

Sous le N° : 57 084 

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



PALUEL-MARMONT VALORISATION

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 €.

Siège social : 24, rue Murillo – 75008 Paris

R.C.S. : Paris-B 449 659 606 (2003 B 12970)

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS EN DATE DU 31 DECEMBRE 2022**
soumise à la Décision de l'Associé Unique du 21 juin 2023

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice soit – 822 492,46 € en totalité au compte réserves réglementées ainsi réduit à la somme de 105 507,54 €.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

DÉCISION VOTÉE
par l'Associé Unique le 21 juin 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique approuve les propositions de la gérance concernant l'affectation du résultat et décide que la perte de l'exercice soit – 822 492,46 € sera affectée en totalité au compte réserves réglementées ainsi réduit à la somme de 105 507,54 €.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	6 589.00	5 271.00	1 318.00	1 170.00	148.00	12.65
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	4.00		4.00	4.00			
Créances rattachées à des participations	578 227.49	508 767.86	69 459.63	542 330.06	472 870.43	87.19	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	584 820.49	514 038.86	70 781.63	543 504.06	472 722.43	86.98	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	357 433.81		357 433.81	497 721.72	140 287.91	28.19
	Autres créances	932 302.29		932 302.29	138 933.69	793 368.60	571.04
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	349 581.34		349 581.34	13 916.90	335 664.44	NS	
Charges constatées d'avance (3)	20 968.97		20 968.97	22 833.12	1 864.15	8.16	
Total III	1 660 286.41		1 660 286.41	673 405.43	986 880.98	146.55	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 245 106.90	514 038.86	1 731 068.04	1 216 909.49	514 158.55	42.25	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000.00	1 000 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	928 000.00		928 000.00	
	Report à nouveau	297.40	474 042.90	473 745.50	99.94
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	822 492.46	1 098 254.50	275 762.04	25.11
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 105 210.14	572 297.40	1 677 507.54	293.12
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	34 545.80	39 889.00	5 343.20	13.40
	Total III	34 545.80	39 889.00	5 343.20	13.40
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 251.08	89 689.95	60 561.13	67.52	
Dettes fiscales et sociales	440 058.18	547 828.56	107 770.38	19.67	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 002.84	1 111 799.38	1 110 796.54	99.91	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	591 312.10	1 749 317.89	1 158 005.79	66.20
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 731 068.04	1 216 909.49	514 158.55	42.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

591 312.10 1 749 317.89

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022			Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	854 665.47		854 665.47	563 066.00	291 599.47	51.79
Chiffre d'affaires NET	854 665.47		854 665.47	563 066.00	291 599.47	51.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 879.00	33 282.33	25 403.33	76.33
Autres produits			32.27		32.27	
Total des Produits d'exploitation (I)			862 576.74	596 348.33	266 228.41	44.64
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			649 620.55	607 745.07	41 875.48	6.89
Impôts, taxes et versements assimilés			10 595.69	7 802.08	2 793.61	35.81
Salaires et traitements			523 109.13	622 552.56	99 443.43	15.97
Charges sociales			212 082.27	275 971.49	63 889.22	23.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			882.00	815.00	67.00	8.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			2 535.80	6 521.00	3 985.20	61.11
Autres charges			1.02	478.21	477.19	99.79
Total des Charges d'exploitation (II)			1 398 826.46	1 521 885.41	123 058.95	8.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			536 249.72	925 537.08	389 287.36	42.06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	13 127.49	8 653.63	4 473.86	51.70
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0.05	0.05	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	13 127.49	8 653.58	4 473.91	51.70
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	290 961.09	180 027.00	110 934.09	61.62
Intérêts et charges assimilées (4)	8 409.14	1 344.06	7 065.08	525.65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	299 370.23	181 371.06	117 999.17	65.06
2. Résultat financier (V-VI)	286 242.74	172 717.48	113 525.26	65.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	822 492.46	1 098 254.56	275 762.10	25.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1.06	1.06	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		1.06	1.06	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1.00	1.00	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1.00	1.00	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		0.06	0.06	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	875 704.23	605 002.97	270 701.26	44.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 698 196.69	1 703 257.47	5 060.78	0.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	822 492.46	1 098 254.50	275 762.04	25.11

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

8 654.00

1 344.00

Expert On Demand

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 731 068.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 854 665.47 Euros et dégageant un déficit de 822 492.46- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a procédé à une augmentation de capital au cours de l'année par création de 25 000 parts nouvelles à 100 € puis à une réductions de capital par annulation de 25 000 parts nouvelles à 100 €.

Le capital social est ainsi fixé à 1 000 000 € divisé en 10 000 parts sociales de 100 € chacune.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 559		1 030
TOTAL	5 559		1 030
Autres participations	760 141		16 894
TOTAL	760 141		16 894
TOTAL GENERAL	765 700		17 924

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 589	6 589
TOTAL			6 589	6 589
Autres participations		198 804	578 231	578 231
TOTAL		198 804	578 231	578 231
TOTAL GENERAL		198 804	584 820	584 820

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 389	882		5 271
TOTAL	4 389	882		5 271
TOTAL GENERAL	4 389	882		5 271

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	882				
TOTAL	882				
TOTAL GENERAL	882				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	39 889	2 536	7 879		34 546
TOTAL	39 889	2 536	7 879		34 546

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	217 807	290 961			508 768
TOTAL	217 807	290 961			508 768
TOTAL GENERAL	257 696	293 497	7 879		543 314
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		2 536	7 879		
		290 961			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	578 227	13 127	565 100
Autres créances clients	357 434	357 434	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 337	7 337	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 965	24 965	
Débiteurs divers	900 000	900 000	
Charges constatées d'avance	20 969	20 969	
TOTAL	1 888 933	1 323 833	565 100

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	150 251	150 251		
Personnel et comptes rattachés	221 688	221 688		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 547	110 547		
Taxe sur la valeur ajoutée	99 222	99 222		
Autres impôts taxes et assimilés	8 601	8 601		
Autres dettes	1 003	1 003		
TOTAL	591 312	591 312		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	10 000	25 000	25 000	10 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	13 127
Créances clients et comptes rattachés	263 736
Total	276 863

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 603
Dettes fiscales et sociales	307 237
Total	438 839

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 969
Total	20 969

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

ENTREPRISES LIEES :

Au 31/12/2022 les postes du bilan comprenant des entreprises liées sont :

ACTIF :

Créances rattachées à des participations : 578 227 €

Client et comptes rattachés : 67 298 €

Autres créances : 900 000 €

PASSIF :

Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 123 713 €

Autres dettes : 1 003 €

Au 31/12/2022 les postes du comptes de résultat comprenant des entreprises liées sont :

Producton vendue de services : 664 286 €

Autres achats et charges externes : 454 319 €

Produits financiers de participations : 13 127 €

Intérêts et charges assimilées : 8 409 €

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	1
Total	4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Paluel Marmont Valorisation est intégrée globalement dans les comptes consolidés de la COMPAGNIE LEBON.

La société est intégrée fiscalement par la COMPAGNIE LEBON depuis le 1er Janvier 2014.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10 000	10 000		10 000	10 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 170 668	2 587 816	507 171	563 066	854 665
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	690 877-	1 268 372	1 195 684-	935 828-	535 993-
Impôts sur les bénéfices		39 524			
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	797 539-	1 167 162	1 104 237-	1 098 255-	822 492-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	69.09-	122.88		93.58-	53.60-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	79.75-	116.72		109.83-	82.25-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	4	4	4	4
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 290 987	707 891	529 997	622 553	523 109
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	469 989	423 405	230 995	275 971	212 082