

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01053 Numéro SIREN : 487 630 592 Nom ou dénomination : P.M. PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2024 sous le numéro de dépôt 576

Désignation de l'entreprise : SARL P.M PARTICIPATIONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 4 rue du Champy		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 8 7 6 3 0 5 9 2 0 0 0 1 1		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 30062023					
		N-1 30062022					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	22 302	118 000	119 920
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	50 037	2 365 739	2 293 806
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	6 031 299	6 031 299	5 856 780
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI			
TO TAL (II)		BJ	8 587 377	BK	72 339	8 515 039	8 270 506
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	91 263	91 263	63
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 462	6 462	6
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	25 214	25 214	154 258
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 609	1 609	1 485
TO TAL (III)		CJ	124 548	CK	124 548	155 813	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN					
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	8 711 926	1A	72 339	8 639 587	8 426 319
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SARL P.M. PARTICIPATIONS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 479 200)	DA	1 479 200	1 479 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	89 550	89 550
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	147 920	147 920
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 910 494	4 320 834
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	577 858	589 659
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 205 022	6 627 164
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 098 688	1 454 288
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	291 245	326 595
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 329	1 300
	Dettes fiscales et sociales	DY	39 304	16 973
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	1 434 566	1 799 155	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	8 639 587	8 426 319	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	694 838	701 364
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

Désignation de l'entreprise : SARL P.M. PARTICIPATIONS		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF		
		FG	76 000	FH	76 000	40 591
		FJ	76 000	FK	76 000	40 591
	Chiffres d'affaires nets*					
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	3 834	
	Autres produits (1) (11)			FQ	26	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	76 000	44 451
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS		
	Variation de stock (marchandises) *			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	23 201	31 398
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX		2 581
	Salaires et traitements *			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		67
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$		GA	1 920	4 460
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)		GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	25 122
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	50 878	5 944
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	588 133	615 256
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	588 133	615 256
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	21 524	15 236
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	21 524	15 236
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	566 610	600 020
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	617 488	605 964

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SARL P.M. PARTICIPATIONS				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	5 650
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	5 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 700
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	5 700
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(50)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	39 580	16 305
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	669 783	659 707
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	91 926	70 048
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	577 858	589 659
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	3 834
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		A9	
		dont cotisations facultatives Madelin A7		A8	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			5 700	5 650	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



ANNEXES DES COMPTES



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 639 587** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **669 783** euros et un total **charges** de **91 926** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **577 858** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations représentent les participations financières de la société dans les sociétés filiales du groupe. Elles sont inscrites pour leurs valeurs brutes constituées par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Disponibilités

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

Divers

Un abandon de compte courant, avec clause de retour à meilleure fortune, a été consentie, sur l'exercice clos le 30/06/2013, à la société AB CAP PLANTS pour un montant de 9 473 euros. Un montant de 5 473 euros a été à ce jour remboursé.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	118 000				118 000
Emballages récupérables et divers	22 302				22 302
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	140 302				140 302
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	8 200 623		1 377 567	1 131 114	8 447 075
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 200 623		1 377 567	1 131 114	8 447 075
TOTAL	8 340 925		1 377 567	1 131 114	8 587 377



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers	20 382	1 920		22 302
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 382	1 920		22 302
TOTAL	20 382	1 920		22 302

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal ex ceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal ex ceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 031 299	6 031 299	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	91 263	91 263	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 456	6 456	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	6	6	
	Charges constatées d'avances	1 609	1 609	
TOTAL DES CREANCES		6 130 634	6 130 634	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans
DETTES				plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine			
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine	1 098 688	358 961	739 728
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 329	5 329	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	24 093	24 093	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 211	15 211	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	291 245	291 245	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		1 434 566	694 838	739 728
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		355 419		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		291 245		



Charges à payer

30/06/2023

Total des Charges à payer		4 147
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		897
Intérêts C.N.E.	506	
Assurances C.N.E.	339	
Commissions C.N.E.	51	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 250
Fournisseurs fact. non parvenu	3 250	



Filiales et participations

	30/06/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL ABCDE				99,00		
SCI MARCHAND				99,50		
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL NANCY COMPOST				33,33		
SARL AB CAP PLANTS				50,00		
SARL ALSACE BOSSUE COMPOST				50,00		
SARL METHAVAIR				39,95		

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL ABCDE					
SCI MARCHAND					

2. Participations (10 à 50 %)					
SARL NANCY COMPOST					
SARL AB CAP PLANTS					
SARL ALSACE BOSSUE COMPOST					
SARL METHAVAIR					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Net				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

P.M. PARTICIPATIONS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1.479.200 €
Siège social : SAINT NICOLAS DE PORT (54210)
Zone Industrielle du Champy
04 Rue du Champy

487 630 592 RCS NANCY

._*._*_

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 22 DECEMBRE 2023
ET
RESOLUTION VOTEE**

._*._*_

BENEFICE : 577.857,87 €.

PROPOSITION D'AFFECTATION :

La Gérance propose d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 577.857,87 € de la façon suivante :

- aux autres réserves en totalité.

RESOLUTION VOTEE :

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Gérance, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 577.857,87 € de la façon suivante :

- aux autres réserves en totalité.

L'Assemblée Générale prend acte de l'absence de distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

