

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 21/04/2017 au 31/12/2018

SASU LA PANISSIERE

2 rue Saint Jean
69005 LYON

APE : 1071C-
Siret : 82931661100013

CAP' EXPERTS CONSULTANTS

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LYON
125 avenue Franklin Roosevelt

69500 BRON

Tél. 04 72 15 89 15

Fax. 04 72 15 89 16

Courriel : cecebron@orange.fr

Web.

1. Comptes annuels	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat	10
Compte de résultat (suite)	11
Annexe	13
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21
Soldes intermédiaires de gestion	24
3. Liasse fiscale	27
Dossier de Gestion	40

Comptes annuels

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018
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			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	18 720		18 720
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	6 153		6 153
Autres créances	64 742		64 742
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	17 606		17 606
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	107 220		107 220
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	107 220		107 220
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

31/12/2018

CAPITAUX PROPRES	
Capital	500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	15 913
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 413
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)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 532
Dettes fiscales et sociales	63 275
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	90 807
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	107 220
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	90 807
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

	du 21/04/17 au 31/12/18 21 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	657 954,08	100,00		
Autres produits	102,60	0,02		
Total	658 056,68	100,02		
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	2 159,98	0,33		
Achats de m.p & aut.approv.	402 605,90	61,19		
Variation de stock (m.p.)	-18 720,00	-2,85		
Autres achats & charges externes	178 847,58	27,18		
Total	564 893,46	85,86		
MARGE SUR M/SES & MAT	93 163,22	14,16		
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 907,56	0,29		
Salaires et Traitements	60 450,42	9,19		
Charges sociales	12 090,35	1,84		
Autres charges	-32,94	-0,01		
Total	74 415,39	11,31		
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 747,83	2,85		
Charges financières	387,64	0,06		
Résultat financier	-387,64	-0,06		
RESULTAT COURANT	18 360,19	2,79		
Charges exceptionnelles	244,05	0,04		
Résultat exceptionnel	-244,05	-0,04		
Impôts sur les bénéfices	2 203,00	0,33		
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 913,14	2,42		

	31/12/2018	Abs.(M)
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	657 954	657
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	657 954	657
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	103	
Total I	658 057	658
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 160	2
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	402 606	402
Variations de stock	-18 720	-18
Autres achats et charges externes (a)	178 848	178
Impôts, taxes et versements assimilés	1 908	1
Salaires et traitements	60 450	60
Charges sociales	12 090	12
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	-33	
Total II	639 309	639
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	18 748	18
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	388	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	388	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-388	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	18 360	18

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges
Total produits exceptionnels (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions
Total charges exceptionnelles (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) -244

Participation des salariés aux résultats (IX)
 Impôts sur les bénéfices (X) 2 203

Total des produits (I+III+V+VII) 658 057
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) 642 144

BENEFICE OU PERTE 15 913

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées