

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 : cecbron@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) | | | |

| | |
|--|----------------|
| 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 |
| Ecart 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 | | 244 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total charges exceptionnelles (VIII) | | 244 |

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*