

RCS : TOULON

Code greffe : 8305

Documents comptables

**REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES**

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00532

Numéro SIREN : 328 544 622

Nom ou dénomination : PATES LANZA

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2018 sous le numéro de dépôt 7373

7373

**PATES LANZA**

S.A.R.L. au capital de 35 000,00 Euros

**Siège social :**

51 IMPASSE CADENET

83210 SOLLIES-PONT

**R.C.S : 328544622**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29/06/2018**  
**AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir un **bénéfice de 69 152,13** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **69 152,13** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **38 267,91** Euros
- Au report à nouveau pour un montant de **884,22** Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de **30 000,00** Euros répartis de la manière suivante :

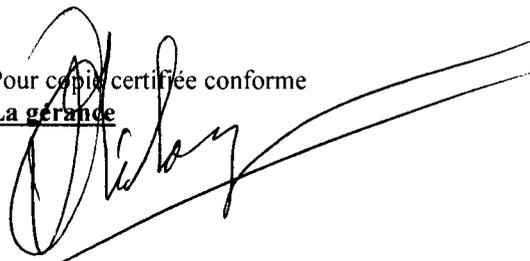
31/12/2017	0	30 000 €
31/12/2016	0	100 000 €
31 12/2015	0	0

Il convient de vous informer que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158 du Code général des impôts pourront opter pour leur assujettissement à un prélèvement forfaitaire libératoire de 21% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, soit un taux d'imposition global de 34.5%.

De plus, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qu'ils soient soumis au prélèvement forfaitaire libératoire ou imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu, seront désormais prélevés à la source.

Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 15,00 Euros.

Pour copie certifiée conforme  
**La gérance**



CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINE.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jany', with a long horizontal line underneath it.

**PATES LANZA**

51 IMPASSE CADENET

83210 SOLLIES-PONT

**BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT**

Présenté en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	200	200				
Fonds commercial	45 735		45 735	6,33	45 735	6,57
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	295 639	113 293	182 346	25,25	204 613	29,41
Autres immobilisations corporelles	141 267	104 541	36 726	5,09	30 533	4,39
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	12 681		12 681	1,76	12 681	1,82
<b>TOTAL (I)</b>	<b>495 522</b>	<b>218 035</b>	<b>277 488</b>	<b>38,43</b>	<b>293 561</b>	<b>42,19</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	50 761		50 761	7,03	40 827	5,87
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	2 073		2 073	0,29	4 145	0,60
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	200 062		200 062	27,70	157 598	22,65
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	15 064		15 064	2,09	7 470	1,07
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques	9 383		9 383	1,30	14 807	2,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 093		61 093	8,46	28 771	4,14
. Autres	100 166		100 166	13,87	141 387	20,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 934		5 934	0,82	7 174	1,03
Charges constatées d'avance	94		94	0,01		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>444 630</b>		<b>444 630</b>	<b>61,57</b>	<b>402 179</b>	<b>57,81</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>940 153</b>	<b>218 035</b>	<b>722 118</b>	<b>100,00</b>	<b>695 741</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2017 (12 mois)		31/12/2016 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 35 000 )	35 000	4,85	35 000	5,03
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 500	0,48	3 500	0,50
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	51 732	7,16	20 450	2,94
Report à nouveau			130 744	18,79
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>69 152</b>	<b>9,58</b>	<b>538</b>	<b>0,08</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>159 384</b>	<b>22,07</b>	<b>190 233</b>	<b>27,34</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	174 383	24,15	195 951	28,16
. Découverts, concours bancaires	11 005	1,52	22 200	3,19
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	53 777	7,45	367	0,05
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 022	29,08	181 704	26,12
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	37 519	5,20	27 588	3,97
. Organismes sociaux	38 599	5,35	35 909	5,16
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 320	0,88	1 845	0,27
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 593	0,36	2 702	0,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	28 516	3,95	37 243	5,35
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>562 734</b>	<b>77,93</b>	<b>505 508</b>	<b>72,66</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>722 118</b>	<b>100,00</b>	<b>695 741</b>	<b>100,00</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	476 778		476 778	40,61	294 320	28,93	182 458	61,99	
Production vendue biens	695 471		695 471	59,24	721 538	70,92	-26 067	-3,60	
Production vendue services	1 768		1 768	0,15	1 580	0,16	188	11,90	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>1 174 017</b>		<b>1 174 017</b>	<b>100,00</b>	<b>1 017 439</b>	<b>100,00</b>	<b>156 578</b>	<b>15,39</b>	
Production stockée			-2 072	-0,17	2 210	0,22	-4 282	-193,75	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			2 444	0,21			2 444	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			19 647	1,67	22 673	2,23	-3 026	-13,34	
Autres produits			1 636	0,14	76	0,01	1 560	N/S	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 195 672</b>	<b>101,84</b>	<b>1 042 398</b>	<b>102,45</b>	<b>153 274</b>	<b>14,70</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			130 063	11,08	126 799	12,46	3 264	2,57	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			258 133	21,99	247 565	24,33	10 568	4,27	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 934	-0,84	7 545	0,74	-17 479	-231,65	
Autres achats et charges externes			469 119	39,96	370 385	36,40	98 734	26,66	
Impôts, taxes et versements assimilés			16 460	1,40	10 820	1,06	5 640	52,13	
Salaires et traitements			186 060	15,85	183 749	18,06	2 311	1,26	
Charges sociales			31 932	2,72	32 674	3,21	-742	-2,26	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 229	2,66	27 709	2,72	3 520	12,70	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 068	0,09	315	0,03	753	239,05	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 114 130</b>	<b>94,90</b>	<b>1 007 561</b>	<b>99,03</b>	<b>106 569</b>	<b>10,58</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>81 542</b>	<b>6,95</b>	<b>34 837</b>	<b>3,42</b>	<b>46 705</b>	<b>134,07</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			76	0,01	92	0,01	-16	-17,38	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges					20 202	1,99	-20 202	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>76</b>	<b>0,01</b>	<b>20 294</b>	<b>1,99</b>	<b>-20 218</b>	<b>-99,62</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			5 442	0,46	14 371	1,41	-8 929	-62,12	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>5 442</b>	<b>0,46</b>	<b>14 371</b>	<b>1,41</b>	<b>-8 929</b>	<b>-62,12</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-5 366</b>	<b>-0,45</b>	<b>5 923</b>	<b>0,58</b>	<b>-11 289</b>	<b>-190,59</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>76 176</b>	<b>6,49</b>	<b>40 761</b>	<b>4,01</b>	<b>35 415</b>	<b>86,88</b>	

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	396	0,03	40 222	3,95	-39 826	-99,01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>396</b>	<b>0,03</b>	<b>40 222</b>	<b>3,95</b>	<b>-39 826</b>	<b>-99,01</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-396</b>	<b>-0,02</b>	<b>-40 222</b>	<b>-3,94</b>	<b>39 826</b>	<b>99,02</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	6 628	0,56			6 628	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 195 749</b>	<b>101,85</b>	<b>1 062 692</b>	<b>104,45</b>	<b>133 057</b>	<b>12,52</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 126 596</b>	<b>95,96</b>	<b>1 062 154</b>	<b>104,39</b>	<b>64 442</b>	<b>6,07</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>69 152</b>	<b>5,89</b>	<b>538</b>	<b>0,05</b>	<b>68 614</b>	<b>N/S</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

**PATES LANZA**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

**ANNEXE**

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 722 117,85 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 69 152,13 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/07/2018 par le dirigeant.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 495 522 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	45 935			45 935
Immobilisations corporelles	421 751	15 155		436 906
Immobilisations financières	12 681			12 681
<b>TOTAL</b>	<b>480 367</b>	<b>15 155</b>		<b>495 522</b>

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 218 035 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	200			200
Immobilisations corporelles	186 606	31 229		217 835
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>186 806</b>	<b>31 229</b>		<b>218 035</b>

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	200	200	0	1 ans
Fonds commercial	45 735	0	45 735	Non amortiss.
Materiel industriel	295 639	113 293	182 346	de 1 à 15 ans
Instal./agenc.divers	107 984	82 152	25 832	de 4 à 10 ans
Materiel de transport	6 659	6 659	0	de 4 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	20 197	12 464	7 733	de 2 à 5 ans
Mobilier	6 427	3 266	3 161	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>482 841</b>	<b>218 035</b>	<b>264 806</b>	

## 3.2 - Etat des créances = 398 544 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 681		12 681
Actif circulant & charges d'avance	385 863	385 863	
<b>TOTAL</b>	<b>398 544</b>	<b>385 863</b>	<b>12 681</b>

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**

**3.3 - Charges constatées d'avance = 94 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 35 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2000	17,50	35 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2000	17,50	35 000

## 4.2 - Etat des dettes = 562 734 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	185 387	56 367	129 020	
Dettes financières diverses	53 777	53 777		
Fournisseurs	210 022	210 022		
Dettes fiscales & sociales	85 031	85 031		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	28 516	28 516		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	562 734	433 714	129 020	

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 26 462 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	26 462
Autres dettes	
TOTAL	26 462

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 174 017 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	476 778	40,61 %
Ventes de produits finis	695 471	59,24 %
Produits des activités annexes	1 768	0,15 %
<b>TOTAL</b>	<b>1 174 017</b>	<b>100,00 %</b>

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Charges constatées d'avance = 94 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 486000 )	94
TOTAL	94

**8.2 - Charges à payer = 26 462 E**

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	26 462
Pers congés à payer( 428200 )	18 519
Charges à payer interressement( 428610 )	695
Org.soc. congés à payer( 438200 )	4 916
Etat autres charges à payer( 448600 )	2 332
TOTAL	26 462

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet G.D. Conseil & Partners, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par PATES LANZA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2017 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	722 118
Chiffre d'affaires hors taxes	1 174 017
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	69 152

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour G.D. Conseil & Partners  
Fait à TOULON le 26/04/2018