

NUEVA SOCIEDAD DE DEMOSTRACION SAU

Réouverture au registre art 27/02/2024

RÉFS.

NIF A00000000 Numéro D-U-N-S ® 475205709

Analyse Financière

① Ce produit modulaire contient l'information financière correspondant aux trois derniers exercices. Vous pouvez consulter l'information financière des cinq derniers exercices en ligne ou en téléchargeant l'information sous format Excel dans le produit modulaire Analyse Financière.

Information générale

Dernière Information Financière Disponible



BILAN INDIVIDUEL
31/12/2013



BILAN CONSOLIDÉ
31/12/2013



L'information du dernier Dépôt de Comptes Individuel contenue dans ce rapport procède de sources propres qui n'appartiennent pas au Registre du Commerce.

Por causas ajenas a nuestra voluntad el Depósito de cuentas del Registro Mercantil del ejercicio 2013, se ha recibido erróneamente, teniendo disponible el Depósito consolidado.

Bilan de Situation

Actif

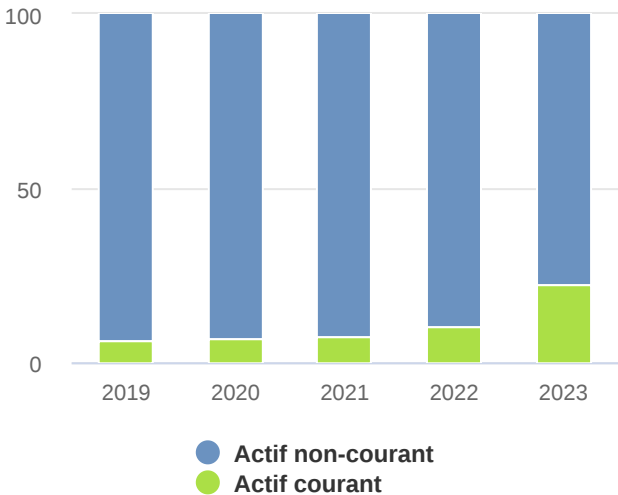
① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
A) ACTIF NON COURANT	12.790.000,00	-11,06	14.380.000,00	6,20	13.540.000,00
I. Immobilisation incorporelle	700.000,00	-12,50	800.000,00	6,67	750.000,00
1. Développement	100.000,00				
2. Concessions	50.000,00				
4. Fond de commerce	50.000,00				
5. Logiciels	100.000,00				
6. Enquête	100.000,00				
7. Propriété Intellectuelle	300.000,00				
8. Autres immobilisations incorporelles			800.000,00	6,67	750.000,00
II. Immobilisation corporelle	12.000.000,00	-11,11	13.500.000,00	5,97	12.740.000,00
1. Terrains et constructions			13.500.000,00	5,97	12.740.000,00
2. Installations techniques et d'autre immobilisation corporelle	12.000.000,00				
III. Investissements Immobiliers	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
1. Terrains	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
IV. Investissements en entreprises du groupe et des entreprises associées à long terme					
V. Investissements financières à long terme					
VI. Actifs par impôts différés					
VII. Débiteurs commerciaux non courant					
B) ACTIF COURANT	3.710.000,00	121,62	1.674.000,00	52,18	1.100.000,00
I. Actifs non courants maintenues pour la vente					
II. Stocks					
III. Débiteurs commerciaux et autres comptes à encaisser	2.810.000,00	389,55	574.000,00	282,67	150.000,00
1. Clients par ventes et prestations de services	1.500.000,00				
b) Clients par ventes et prestations de services à court terme	1.500.000,00				
3. Autres créances	674.000,00	85,16	364.000,00		
4. Personnel	636.000,00	202,86	210.000,00	40,00	150.000,00

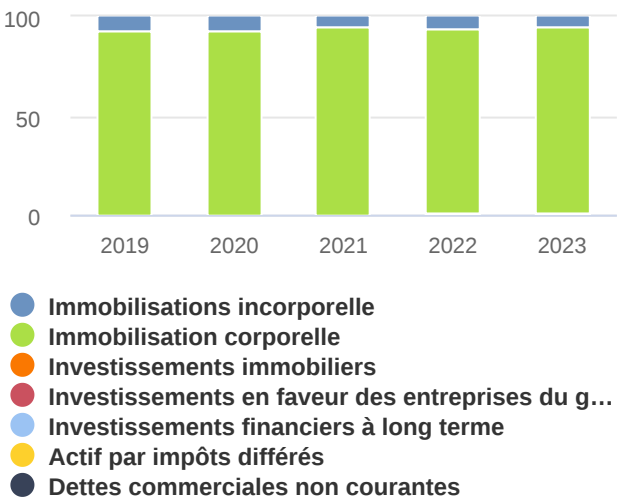
	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
IV. Investissements en entreprises du groupe et des entreprises associées à court terme					
V. Investissements financières à court terme					
VI. Par Période à court terme					
VII. Effective et autres actifs liquides équivalents	900.000,00	-18,18	1.100.000,00	15,79	950.000,00
1. Trésorerie	900.000,00	-18,18	1.100.000,00	15,79	950.000,00
TOTAL ACTIF (A + B)	16.500.000,00	2,78	16.054.000,00	9,66	14.640.000,00

Graphiques de Composition de l'Actif

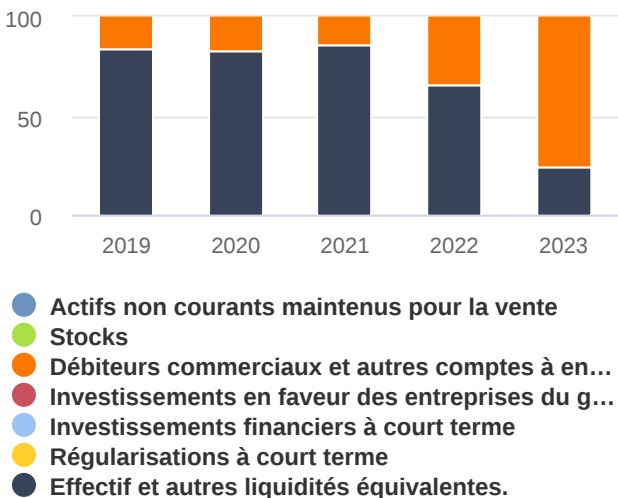
Composition de l'actif par épisode



Composition de l'actif non courant par épigraphe



Composition de l'actif courant par épigraphe



Patrimoine Net et Passif

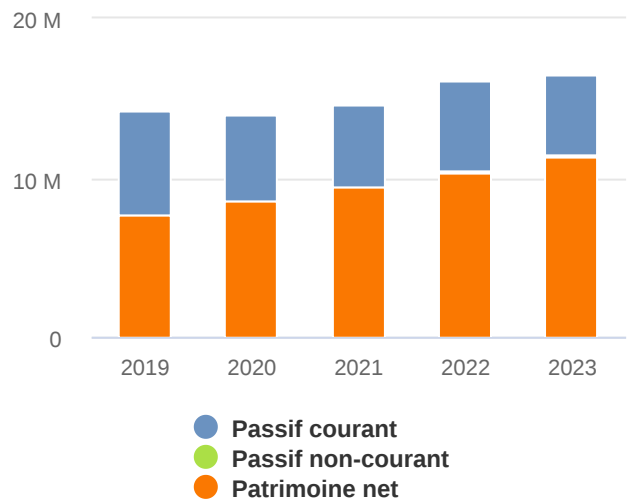
① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
A) PATRIMOINE NET	11.353.000,00	9,45	10.373.000,00	10,08	9.423.000,00
A-1) Fonds propres	11.353.000,00	9,45	10.373.000,00	10,08	9.423.000,00
I. Capital	500.000,00		500.000,00		500.000,00
1. Capital souscrit	500.000,00		500.000,00		500.000,00
II. Prime d'émission					
III. Réserves	820.000,00		820.000,00		820.000,00
2. Autres réserves	820.000,00		820.000,00		820.000,00
IV. (Actions et participations propres)					
V. Résultats d'exercices précédents	9.053.000,00	11,72	8.103.000,00	12,65	7.193.000,00
1. Reste	9.053.000,00	11,72	8.103.000,00	12,65	7.193.000,00
VI. Autres apports d'associés					
VII. Résultat de l'exercice	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00
VIII. (Dividende à compte)					
IX. Autres instruments de patrimoine net					
A-2) Ajustements par changements de valeur					
I. Actifs financiers à la juste valeur avec des variations des capitaux propres					
II. Opérations de couverture					
III. Actifs non courants et passifs maintenues pour la vente					
IV. Différence de conversion					
V. Autres					
A-3) Subventions, dons et legs reçus					
B) PASSIF NON COURANT	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
I. Provisions à long terme					
II. Dettes à long terme	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
2. Dettes auprès des établissements de crédit	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
III. Dettes auprès des entreprises du groupe et des entreprises associées à long terme					
IV. Passifs par impôt différé					
V. Par Période à long terme					
VI. Créanciers commerciaux non courants					
VII. Dette avec caractéristiques spéciales à long terme					
C) PASSIF COURANT	5.057.000,00	-9,63	5.596.000,00	8,72	5.147.000,00

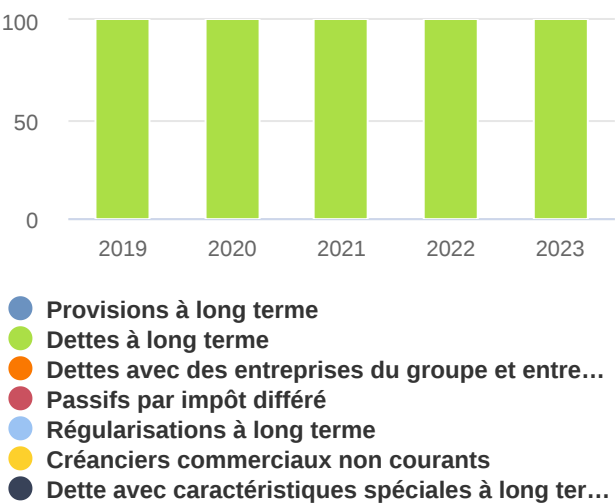
	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
I. Passifs liés aux actifs non courants maintenues pour la vente					
II. Provisions à court terme					
III. Dettes à court terme	4.100.000,00	3,02	3.980.000,00	-2,93	4.100.000,00
2. Dettes auprès des établissements de crédit	4.000.000,00	0,50	3.980.000,00		
3. Créanciers pour opérations de leasing					4.100.000,00
4. Dérivés	100.000,00				
IV. Dettes auprès des entreprises du groupe et des entreprises associées à court terme					
V. Créanciers commerciaux et autres comptes à payer	957.000,00	-40,78	1.616.000,00	54,35	1.047.000,00
1. Fournisseurs	500.000,00				
b) Fournisseurs à court terme	500.000,00				
3. Créanciers différents	457.000,00	-71,72	1.616.000,00	54,35	1.047.000,00
VI. Par Période à court terme					
VII. Dette avec caractéristiques spéciales à court terme					
TOTAL PATRIMOINE NET ET PASSIF (A + B + C)	16.500.000,00	2,78	16.054.000,00	9,66	14.640.000,00

Graphiques de Composition du Patrimoine Net et du Passif

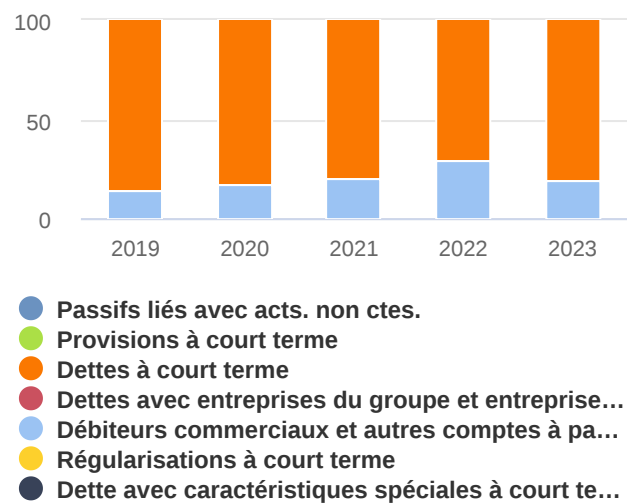
Composition du passif par épisode



Composition du Passif non-courant par épigraphe



Composition du Passif courant par épigraphe



Compte de Profits et Pertes

Compte de Profits et Pertes

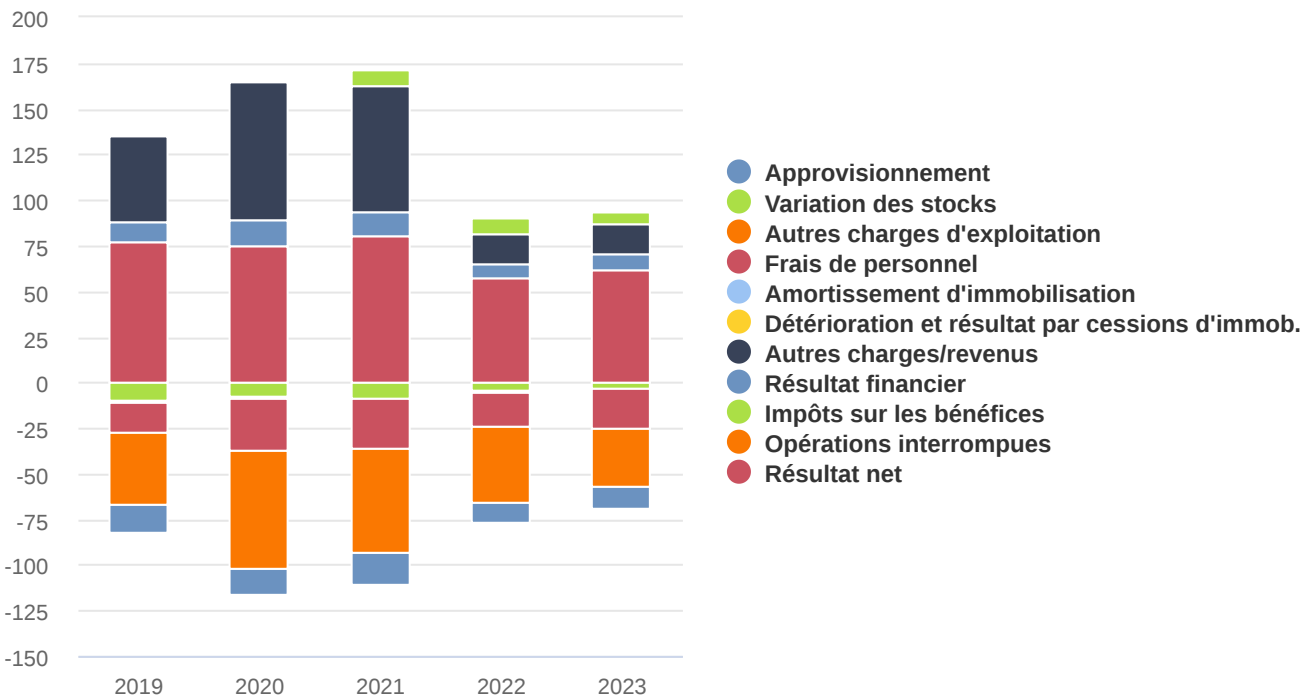
① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
A) OPÉRATIONS CONTINUES					
1. Montant net du chiffre d'affaires	1.490.000,00	-5,70	1.580.000,00	50,48	1.050.000,00
a) Ventes	1.400.000,00	-6,67	1.500.000,00	50,00	1.000.000,00
b) Prestations de services	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
2. Variation des stocks de produits finis ou en cours de fabrication	100.000,00	-33,33	150.000,00	50,00	100.000,00
3. Travaux réalisés par l'entreprise pour l'actif					
4. Approvisionnement	-190.000,00	-5,56	-180.000,00	10,00	-200.000,00
a) Consommation de marchandises	-190.000,00	-5,56	-180.000,00	10,00	-200.000,00
5. Autres revenus d'exploitation	85.000,00	-5,56	90.000,00	5,88	85.000,00
a) Revenus accessoires et autres de gestion courant	85.000,00	-5,56	90.000,00	5,88	85.000,00
6. Frais de personnel	-350.000,00	-9,38	-320.000,00	-3,23	-310.000,00
a) Salaires et assimilés	-280.000,00	3,45	-290.000,00	-1,75	-285.000,00
b) Charges sociales	-70.000,00	-133,33	-30.000,00	-20,00	-25.000,00
7. Autres charges d'exploitation	-500.000,00	28,57	-700.000,00	-7,69	-650.000,00
a) Services extérieurs	-450.000,00	35,71	-700.000,00	-7,69	-650.000,00
b) Impôts	-50.000,00				
8. Amortissement d'immobilisation			-9.000,00	-5,88	-8.500,00
9. Imputation de subventions d'immobilisation non financier et des autres					
10. Excès de provisions					
11. Détérioration et résultat par cession d'immobilisations					
12. Différence négative de combinaisons d'affaires					
13. Autres résultats	265.000,00	-5,02	279.000,00	-64,39	783.500,00
A.1) RÉSULTAT D'EXPLOITATION (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	900.000,00	1,12	890.000,00	4,71	850.000,00
14. Revenus financiers	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
A) De participations dans instruments de patrimoine	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
a 2) En tiers	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
15. Charges financières	-50.000,00	-25,00	-40.000,00	-14,29	-35.000,00

	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %	31/12/2021 (12 mois)
b) Par dettes avec tiers	-50.000,00	-25,00	-40.000,00	-14,29	-35.000,00
16. Variation de valeur raisonnable en instruments financiers					
17. Différences de changement					
18. Détérioration et résultat par cession d'instruments financiers					
19. Autres revenus et charges de caractère financier					
A.2) RÉSULTAT FINANCIER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	130.000,00		130.000,00	-13,33	150.000,00
A.3) RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (A.1 + A.2)	1.030.000,00	0,98	1.020.000,00	2,00	1.000.000,00
20. Impôt sur les bénéfices	-50.000,00	28,57	-70.000,00	22,22	-90.000,00
A.4) RÉSULTAT DE L'EXERCICE PROCÉDANT D'OPÉRATIONS CONTINUÉES (A.3 + 20)	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00
B) OPÉRATIONS INTERROMPUES					
21. Résultat de l'exercice procédant d'opérations dérangées net d'impôt					
A.5) RÉSULTAT DE L'EXERCICE (A.4 + 21)	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00

Graphiques de Composition du Compte de Pertes et Profits

Évolution du poids relatifs par épigraphe



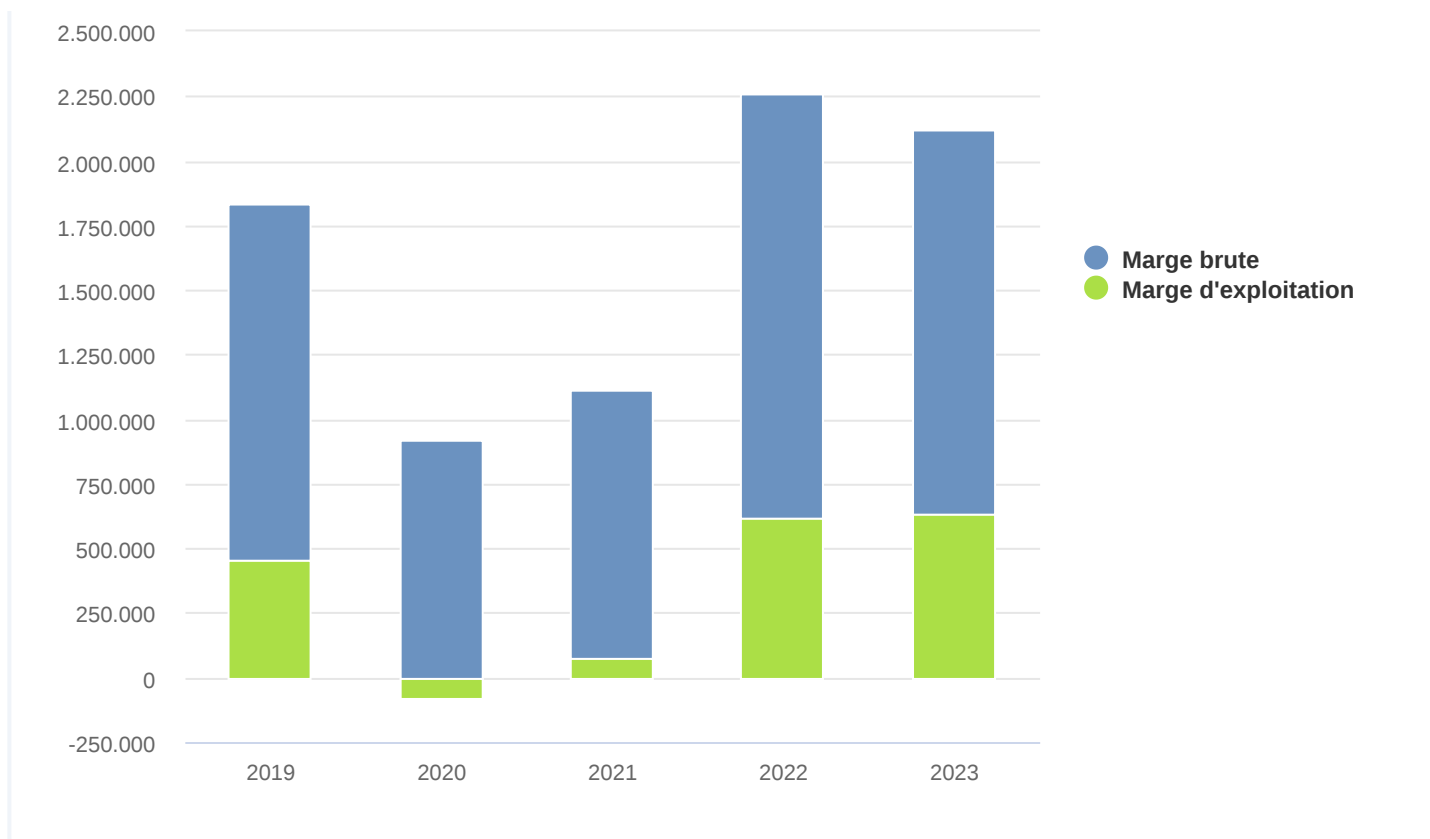
Compte Analytique de Résultats

Compte Analytique de Résultats

① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	% Rev. Explot.	31/12/2022 (12 mois)	% Rev. Explot.	31/12/2021 (12 mois)
Montant Net du chiffre d'affaires	1.490.000,00	94.60	1.580.000,00	94.61	1.050.000,00
Autres revenus d'exploitation	85.000,00	5.40	90.000,00	5.39	85.000,00
RECETTES D'EXPLOITATION	1.575.000,00	100.00	1.670.000,00	100.00	1.135.000,00
Approvisionnement	-190.000,00	-12.06	-180.000,00	-10.78	-200.000,00
Variation du stock	100.000,00	6.35	150.000,00	8.98	100.000,00
MARGE BRUTE	1.485.000,00	94.29	1.640.000,00	98.20	1.035.000,00
Autres charges d'exploitation	-500.000,00	-31.75	-700.000,00	-41.92	-650.000,00
Frais de personnel	-350.000,00	-22.22	-320.000,00	-19.16	-310.000,00
RÉSULTAT BRUT D'EXPLOITATION	635.000,00	40.32	620.000,00	37.13	75.000,00
Dotations de amortissement d'immobilisation			-9.000,00	-0.54	-8.500,00
Autres charges/revenus	265.000,00	16.83	279.000,00	16.71	783.500,00
RÉSULTAT NET D'EXPLOITATION	900.000,00	57.14	890.000,00	53.29	850.000,00
Résultat financier	130.000,00	8.25	130.000,00	7.78	150.000,00
RÉSULTAT AVANT IMPÔTS	1.030.000,00	65.40	1.020.000,00	61.08	1.000.000,00
Impôt de sociétés	-50.000,00	-3.17	-70.000,00	-4.19	-90.000,00
RÉSULTAT PROCÈDENT D'OPÉRATIONS CONTINUÉES	980.000,00	62.22	950.000,00	56.89	910.000,00
RÉSULTAT NET	980.000,00	62.22	950.000,00	56.89	910.000,00

Composition du Compte Analytique de Résultats



État de Changes du Patrimoine Net

État des Revenus et Dépenses Reconnus

① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
A) RÉSULTAT DU COMPTE DE PERTES ET PROFITS	980.000,00	950.000,00	910.000,00	800.000,00	1.250.000,00
REVENUS ET CHARGES IMPUTÉS DIRECTEMENT AU PATRIMOINE NET					
I. Par évaluation d'instruments financiers					
II. Pour couvertures de cash flow					
III. Subventions, dons et legs reçus					
IV. Par pertes et profits actuariels et autres ajustements					
V. Par actifs non courants et passifs maintenues pour la vente					
VI. Différences de conversion					
VII. Effet d'impôt					
B) TOTAL DES REVENUS ET DES CHARGES IMPUTÉS DIRECTEMENT DANS LE PATRIMOINE NET (I + II + III + IV + V + VI + VII)					
TRANSFERTS AU COMPTE DE PERTES ET PROFITS					
VIII. Par évaluation d'instruments financiers					
IX. Pour couvertures de cash flow					
X. Subventions, dons et legs reçus					
XI. Par actifs non courants et passifs maintenues pour la vente					
XII. Différences de conversion					
XIII. Effet d'impôt					
C) TOTAL TRANSFERTS AU COMPTE DE PERTES ET PROFITS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)					
TOTAL DE REVENUS ET DÉPENSES RECONNUS (A + B + C)	980.000,00	950.000,00	910.000,00	800.000,00	1.250.000,00

État Total de Changes du Patrimoine Net

① Chiffres exprimés en €

	CAPITAL SOUSCRIT	RÉSERVES	RÉSULTATS D'EXERCICES PRÉCÉDENTS	RÉ
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2018)	280.000,00	720.000,00		5.363.000,00

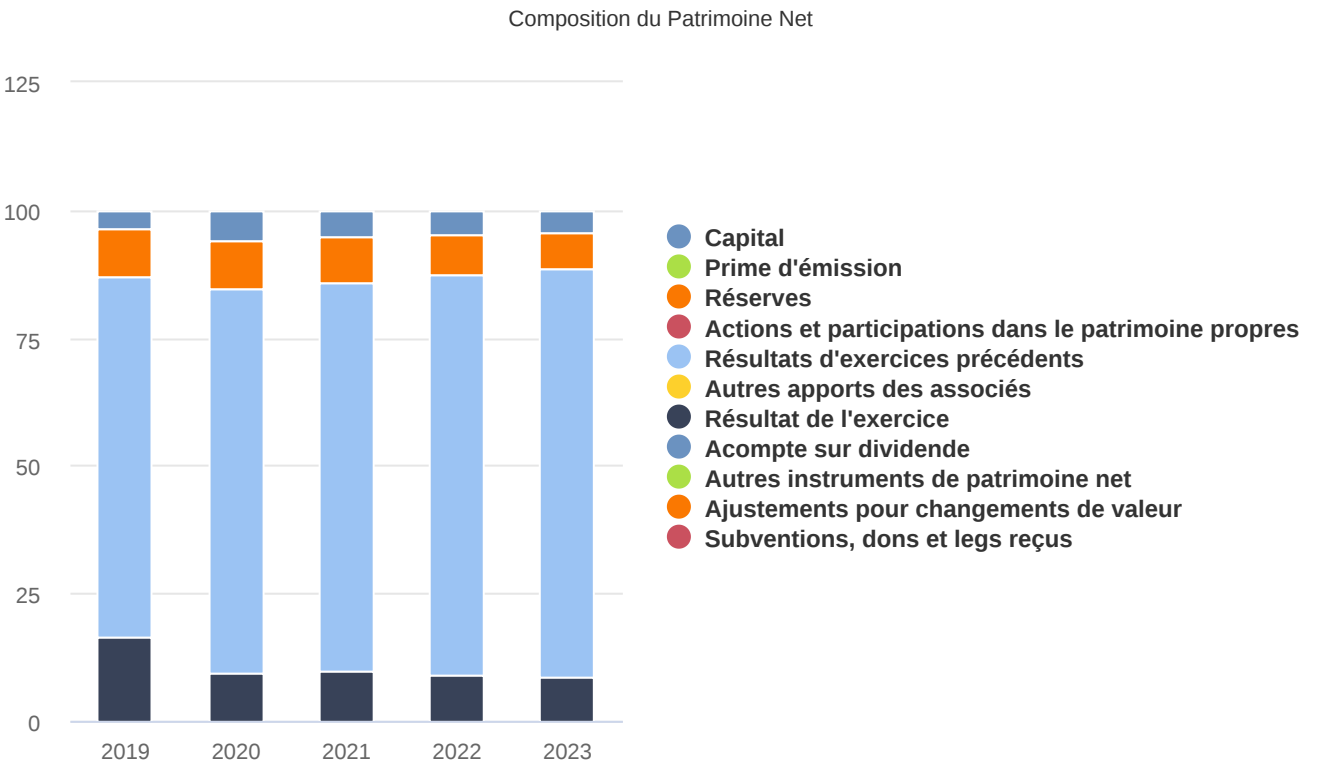
	CAPITAL SOUSCRIT	RÉSERVES	RÉSULTATS D'EXERCICES PRÉCÉDENTS	RÉ
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2018)				
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2018)				
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2019)	280.000,00	720.000,00		5.363.000,00
I. Total des revenus et charges imputés				
II. Opérations avec des membres ou propriétaires				
III. Autres variations du patrimoine net				
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2019)	500.000,00	820.000,00		5.143.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2019)				
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2019)				
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2020)	500.000,00	820.000,00		5.143.000,00
I. Total des revenus et charges imputés				
II. Opérations avec des membres ou propriétaires				
III. Autres variations du patrimoine net				1.250.000,00
2. Autres variations				1.250.000,00
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2020)	500.000,00	820.000,00		6.393.000,00
I. Ajustement pour changement de critère dans l'exercice (2020)				
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2020)				
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2021)	500.000,00	820.000,00		6.393.000,00
I. Total des revenus et charges imputés				
II. Opérations avec des membres ou propriétaires				
III. Autres variations du patrimoine net				800.000,00
2. Autres variations				800.000,00
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2021)	500.000,00	820.000,00		7.193.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2021)				
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2021)				
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2022)	500.000,00	820.000,00		7.193.000,00
I. Total des revenus et charges imputés				
II. Opérations avec des membres ou propriétaires				
III. Autres variations du patrimoine net				910.000,00

	CAPITAL SOUSCRIT	RÉSERVES	RÉSULTATS D'EXERCICES PRÉCÉDENTS	RÉ
2. Autres variations			910.000,00	
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2022)	500.000,00	820.000,00	8.103.000,00	
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2022)				
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2022)				
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2023)	500.000,00	820.000,00	8.103.000,00	
I. Total des revenus et charges imputés				
II. Opérations avec des membres ou propriétaires				
III. Autres variations du patrimoine net			950.000,00	
2. Autres variations			950.000,00	
SOLDE FINAL DE L'EXERCICE (2023)	500.000,00	820.000,00	9.053.000,00	

	TOTAL
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2018)	280.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2018)	
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2018)	
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2019)	280.000,00
I. Total des revenus et charges imputés	
II. Opérations avec des membres ou propriétaires	
III. Autres variations du patrimoine net	
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2019)	500.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2019)	
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2019)	
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2020)	500.000,00
I. Total des revenus et charges imputés	
II. Opérations avec des membres ou propriétaires	
III. Autres variations du patrimoine net	
2. Autres variations	
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2020)	500.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2020)	
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2020)	
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2021)	500.000,00
I. Total des revenus et charges imputés	
II. Opérations avec des membres ou propriétaires	
III. Autres variations du patrimoine net	
2. Autres variations	
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2021)	500.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2021)	

	TOTAL
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2021)	
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2022)	500.000,00
I. Total des revenus et charges imputés	
II. Opérations avec des membres ou propriétaires	
III. Autres variations du patrimoine net	
2. Autres variations	
SOLDE, FIN DE L'EXERCICE (2022)	500.000,00
I. Ajustements pour changement de critère dans l'exercice (2022)	
II. Ajustements pour des erreurs de l'exercice (2022)	
SOLDE AJUSTÉ, DÉBUT DE L'EXERCICE (2023)	500.000,00
I. Total des revenus et charges imputés	
II. Opérations avec des membres ou propriétaires	
III. Autres variations du patrimoine net	
2. Autres variations	
SOLDE FINAL DE L'EXERCICE (2023)	500.000,00

Graphique de Composition du Patrimoine Net



État de Cash Flow

État de Cash Flow

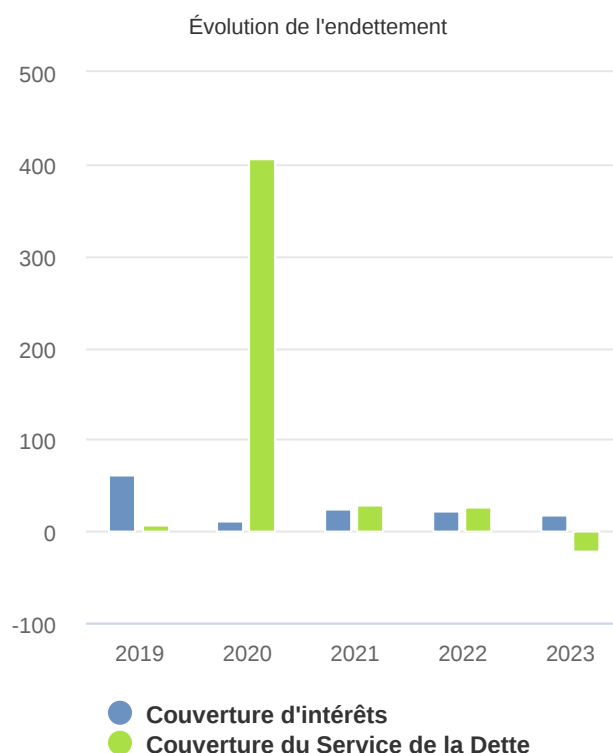
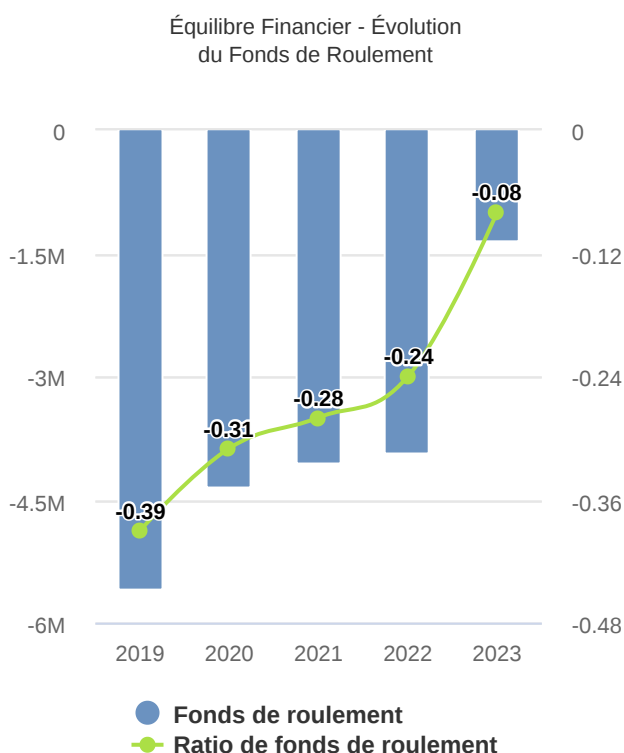
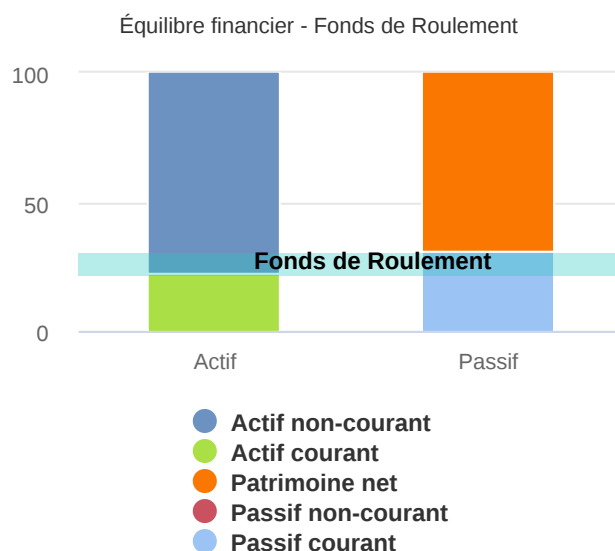
① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
A) CASH FLOWS DES ACTIVITÉS D'EXPLOITATION					
1. Résultat de l'exercice avant les impôts	1.030.000,00	1.020.000,00	1.000.000,00	880.000,00	1.400.000,00
2. Ajustements de résultat	-130.000,00	-121.000,00	-141.500,00	-150.000,00	
a) Amortissement d'immobilisation (+)		9.000,00	8.500,00	10.000,00	
g) Revenus financiers (-)	-180.000,00	-170.000,00	-185.000,00	-220.000,00	
h) Charges financières (+)	50.000,00	40.000,00	35.000,00	60.000,00	
3. Changes dans le capital courant	-545.000,00	-589.000,00	-593.500,00	-479.000,00	
b) Débiteurs et autres comptes à encaisser (+/-)	540.000,00	480.000,00	450.000,00	500.000,00	
d) Créanciers et autres comptes à payer (+/-)	-1.085.000,00	-1.069.000,00	-1.043.500,00	-979.000,00	
4. Autres cash flows des activités d'exploitation	130.000,00	160.000,00	175.000,00	160.000,00	
a) Paiements d'intérêts	-50.000,00	-40.000,00	-35.000,00	-60.000,00	
c) Encaissement de d'intérêts (+)	180.000,00	170.000,00	185.000,00	220.000,00	
d) Encaissement (paiements) par impôts sur bénéfices (+/-)		30.000,00	25.000,00		
5. Cash flows des activités d'exploitation (1 + 2 + 3 + 4)	485.000,00	470.000,00	440.000,00	411.000,00	1.400.000,00
B) CASH FLOWS DES ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT					
6. Paiements par investissements (-)	-18.000,00	-15.000,00	-30.000,00	-35.000,00	
b) Immobilisation incorporelle	-18.000,00	-15.000,00	-30.000,00	-35.000,00	
7. Encaissements par désinvestissements (+)	70.000,00	95.000,00	90.000,00	85.000,00	
c) Immobilisation corporelle	70.000,00	95.000,00	90.000,00	85.000,00	
8. Cash flows des activités d'investissement (6 + 7)	52.000,00	80.000,00	60.000,00	50.000,00	
C) CASH FLOWS DES ACTIVITÉS DE FINANCEMENT					
9. Encaissement et paiements par instruments de patrimoine					
10. Encaissement et paiements par instruments de passif financier	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
b) Remboursement et amortissement de	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)	31/12/2021 (12 mois)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
2. Dettes auprès des établissements de crédit (-)	-735.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
5. Autres dettes (-)	-2.000,00				
11. Paiements par dividendes et rémunérations Autres instruments de patrimoine					
12. Cash flows des activités de financement (9 + 10 + 11)	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
D) Effet des variations des types de changement					
E) AUGMENTATION/DIMINUTION NET DE CASH FLOW OU ÉQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	-200.000,00	150.000,00	150.000,00	11.000,00	789.000,00
Cash flow ou équivalents au début de l'exercice	1.100.000,00	950.000,00	800.000,00	789.000,00	
Cash flow ou équivalents à la fin de l'exercice	900.000,00	1.100.000,00	950.000,00	800.000,00	789.000,00

Équilibre et Endettement

Graphique d'équilibre et d'endettement



Commentaires sur l'Équilibre Financier et l'Endettement

- En 2023 l'actif de l'entreprise était composé de 77,52 % de l'actif non courant et de 22,48 % de l'actif courant. Cet actif était financé à 68,81 % par des fonds propres, à 0,55 % par une dette à long terme et à 30,65 % par une dette à court terme.
- Le résultat de cette structure financière est un fonds de roulement négatif et égal à **-1.347.000,00** euros, ce qui équivaut à une proportion de **-8,16** % de l'actif total de l'entreprise.
- Cette magnitude a augmenté de 65,66 % par rapport à l'exercice précédent lorsque sa proportion a également augmenté par rapport à l'actif total de l'entreprise.
- L'amélioration entre 2022 et 2023 a été due à une augmentation de l'actif courant et une diminution du passif courant.
- La couverture du service de la dette a baissé de 177,31 % entre 2022 et 2023. En 2023 cette magnitude prend des valeurs négatives, ce qui implique que l'entreprise ne génère pas des ressources liquides positifs pour faire face à l'endettement.
- La couverture d'intérêts a diminué de 19,10 % entre 2022 et 2023, ce qui implique une détérioration de la capacité de l'entreprise pour générer des ressources afin de faire face au service de la dette (charge financière).
- La détérioration entre 2022 et 2023 a été due principalement à une augmentation des frais financiers.

Ratios

Ratios

① Chiffres exprimés en €

	31/12/2023 (12 mois)	Variation %	31/12/2022 (12 mois)	Variation %
Ratios d'équilibre				
Fonds de roulement(€)	-1.347.000,00	65.66	-3.922.000,00	3.09
Ratio de fonds de roulement	-0,08	66.67	-0,24	14.29
Ratio de solidité	0,89	23.61	0,72	2.86
Période Moyenne de Recouvrement (jours)	362		0	
Période Moyenne de Paiement (jours)	281		0	
Ratio de Liquidité (%)	73,36	145.27	29,91	39.96
Ratio de Liquidité Immédiate (%)	17,80	-9.46	19,66	6.50
Ratios d'endettement				
Pourcentage d'endettement (%)	25,39	0.28	25,32	-11.10
Coût Moyen de Financement Externe	0,01	0.00	0,01	0.00
Couverture de Service de la Dette	-20,95	-177.31	27,10	-2.52
Couverture d'intérêts	18,00	-19.10	22,25	-8.40
Ratios généraux Et d'activité				
Autofinancement générée par les ventes (%)	-13,42	-241.41	9,49	-33.59
Autofinancement générée par les Actifs (%)	-1,21	-230.11	0,93	-9.71
Point Mort	2,53	10.48	2,29	-56.38
Facturation moyenne par Employé	67.727,27	-18.56	83.157,90	26.72
Coût Moyen par Employé	15.909,09	-5.54	16.842,11	-13.07
Rotation d'actifs	0,09	-10.00	0,10	42.86
Rotation de Stock (jours)				
Ratios de résultats				
Rentabilité Économique (ROA) (%)	5,46	-1.44	5,54	-4.65
Rentabilité d'exploitation (%)	5,46	-2.50	5,60	-4.44
Rentabilité Financière (ROE) (%)	9,07	-7.73	9,83	-7.35

Commentaires des Ratios

- En 2023 la rentabilité économique a atteint un niveau positif de 5,46 %.
- En 2023 la rentabilité économique a diminué depuis 5,54 % de 2022 jusqu'à 5,46 % de 2023 tout en restant positive. Cette chute a été favorisée par la diminution de la rotation d'actifs, dont le taux est passé de 0,10 à un niveau de

0,09.

- En 2023 la rentabilité financière a atteint un niveau positif de 9,07 %.
- La structure financière de l'entreprise a affecté positivement sa rentabilité financière.