

SA LAVOYE ET FILS

SIREN 352777023 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2019

Bilan — Actif	31/12/2019		31/12/2018	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Constructions AP	—	—	—	8 364 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	1 573 €	1 573 €	—	—
Autres immobilisations corporelles AT	118 095 €	111 392 €	6 703 €	4 049 €
Autres immobilisations financières BH	61 €	—	61 €	61 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	119 729 €	112 965 €	6 764 €	12 473 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	2 450 €	—	2 450 €	2 700 €
Clients et comptes rattachés BX	128 513 €	12 216 €	116 297 €	298 969 €
Autres créances BZ	9 478 €	—	9 478 €	20 599 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	50 108 €	—	50 108 €	102 032 €
Disponibilités CF	67 763 €	—	67 763 €	-15 €
Charges constatées d'avance CH	898 €	—	898 €	—
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	259 209 €	12 216 €	246 993 €	424 285 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	378 938 €	125 181 €	253 757 €	436 759 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

31/12/2019

31/12/2018

SA LAVOYE ET FILS · SIREN 352777023 · exercice clos le 31/12/2019

Bilan — Passif**CAPITAUX PROPRES**

Capital social ou individuel ^{DA}	82 240 €	82 240 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport ^{DB}	140 805 €	140 805 €
Réserve légale ^{DD}	8 224 €	8 224 €
Autres réserves ^{DG}	289 €	58 482 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) ^{DI}	-82 695 €	5 807 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) ^{DL}	148 863 €	295 558 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ^{DU}	—	6 440 €
Emprunts et dettes financières divers ^{DV}	62 687 €	32 814 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours ^{DW}	—	2 256 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés ^{DX}	21 879 €	16 050 €
Dettes fiscales et sociales ^{DY}	20 328 €	83 641 €
TOTAL DETTES (IV) ^{EC}	104 894 €	141 201 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF ^{EE}	253 757 €	436 759 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018
SA LAVOYE ET FILS · SIREN 352777023 · exercice clos le 31/12/2019		
Production vendue de biens ^{FD}	339 671 €	—
Production vendue de services ^{FG}	—	565 697 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET ^{FJ}	339 671 €	565 697 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges ^{FP}	—	96 011 €
Autres produits ^{FQ}	70 609 €	61 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ^{FR}	410 279 €	661 769 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements ^{FU}	90 071 €	137 476 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) ^{FV}	250 €	500 €
Autres achats et charges externes ^{FW}	111 032 €	120 135 €
Impôts, taxes et versements assimilés ^{FX}	1 287 €	1 787 €
Salaires et traitements ^{FY}	108 072 €	196 116 €
Charges sociales ^{FZ}	57 727 €	98 745 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations ^{GA}	—	8 033 €
Dotations aux provisions sur immobilisations ^{GB}	6 236 €	—
Dotations aux provisions sur actif circulant ^{GC}	—	20 773 €
Autres charges ^{GE}	100 462 €	63 296 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ^{GF}	475 138 €	646 861 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION ^{GG}	-64 858 €	14 908 €
Autres intérêts et produits assimilés ^{GL}	—	459 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ^{GP}	143 €	459 €
Intérêts et charges assimilées ^{GR}	—	946 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ^{GU}	-1 €	946 €
RÉSULTAT FINANCIER ^{GV}	144 €	-487 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS ^{GW}	-64 715 €	14 421 €
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion ^{HA}	—	805 €
Produits exceptionnels sur opérations en capital ^{HB}	—	1 333 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ^{HD}	3 829 €	2 138 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion ^{HE}	—	8 045 €
Charges exceptionnelles sur opérations en capital ^{HF}	—	7 959 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES ^{HH}	21 809 €	16 004 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ^{HI}	-17 980 €	-13 866 €
Impôts sur les bénéfices ^{HK}	—	-5 252 €
TOTAL DES PRODUITS ^{HL}	414 251 €	664 366 €
TOTAL DES CHARGES ^{HM}	496 946 €	658 559 €
BÉNÉFICE OU PERTE ^{HN}	-82 695 €	5 807 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2019	31/12/2018
SA LAVOYE ET FILS · SIREN 352777023 · exercice clos le 31/12/2019		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	-82 695 €	5 807 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	-208 832 €	-67 641 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-291 527 €	-61 834 €
Variation du besoin en fonds de roulement	258 600 €	73 740 €
Stocks	250 €	500 €
Créances clients	252 521 €	81 155 €
Dettes fournisseurs	5 829 €	-7 915 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	-32 927 €	11 906 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	144 693 €	-3 159 €
Incorporelles	0 €	0 €
Corporelles	144 694 €	-3 159 €
Financières	0 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	144 693 €	-3 159 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	-64 000 €	-53 752 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €	0 €
Dividendes distribués	-64 000 €	-53 752 €
Autres variations	0 €	0 €
Variation des dettes bancaires	-6 440 €	6 386 €
Variation des autres dettes financières	29 873 €	-148 096 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	10 224 €	-4 495 €
Autres éléments de passif	-65 569 €	-16 627 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-95 912 €	-216 584 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	15 854 €	-207 837 €
Trésorerie à l'ouverture	102 017 €	309 854 €
Trésorerie à la clôture	117 871 €	102 017 €
Variation constatée au bilan	15 854 €	-207 837 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2019	31/12/2018
SA LAVOYE ET FILS · SIREN 352777023 · exercice clos le 31/12/2019			
Chiffre d'affaires net		339 671 €	565 697 €
Achats consommés		-90 321 €	-137 976 €
Marge brute		249 350 €	427 721 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Subventions d'exploitation		—	—
Autres achats et charges externes		-111 032 €	-120 135 €
VALEUR AJOUTÉE		138 318 €	307 586 €
Impôts, taxes et versements assimilés		-1 287 €	-1 787 €
Charges de personnel		-165 799 €	-294 861 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		-28 768 €	10 938 €
Reprises et transferts de charges		—	96 011 €
Autres produits		70 609 €	61 €
Dotations aux amortissements et provisions		-6 236 €	-28 806 €
Autres charges		-100 462 €	-63 296 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-64 858 €	14 908 €
Résultat financier		144 €	-487 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		-64 715 €	14 421 €
Résultat exceptionnel		-17 980 €	-13 866 €
Participation des salariés		—	—
Impôts sur les bénéfices		—	5 252 €
RÉSULTAT NET		-82 695 €	5 807 €
Résultat net reconstitué par la cascade		-82 695 €	5 807 €
Résultat net déclaré dans la liasse		-82 695 €	5 807 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2019	31/12/2018
SA LAVOYE ET FILS · SIREN 352777023 · exercice clos le 31/12/2019		
STRUCTURE		
Actif circulant	118 747 €	301 669 €
Actifs à court terme	236 618 €	403 686 €
Actif immobilisé brut	119 729 €	264 423 €
Actif immobilisé net	6 764 €	12 474 €
Capitaux permanents	211 550 €	334 812 €
Passif circulant	42 207 €	99 691 €
Autonomie financière	58.7 %	67.7 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	70.4 %	88.3 %
Couverture des emplois stables	31.28	26.84
Vétusté des immobilisations corporelles	5.6 %	4.7 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	-24.3 %	1.0 %
Rentabilité des capitaux propres	-55.6 %	2.0 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-117 871 €	-95 577 €
Ratio d'endettement	-79.2 %	-32.3 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	204 786 €	322 338 €
Besoin en fonds de roulement	76 540 €	201 978 €
Trésorerie nette	128 246 €	120 360 €
Liquidité générale	2.81	3.03
Délai de règlement clients (jours)	150 j	231 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	28 j	12 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.