

KARU FUNE

SIREN 514856483 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2018

Bilan — Actif	31/12/2018		31/12/2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Installations techniques, matériel et outillage AR	32 932 €	21 087 €	11 845 €	15 968 €
Autres immobilisations corporelles AT	105 596 €	71 997 €	33 599 €	80 397 €
Autres participations CU	122 €	—	122 €	—
Prêts BF	1 000 €	—	1 000 €	1 000 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	139 650 €	93 084 €	46 566 €	97 364 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	1 643 €	—	1 643 €	11 025 €
Clients et comptes rattachés BX	103 027 €	—	103 027 €	45 992 €
Autres créances BZ	184 361 €	—	184 361 €	63 895 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	42 373 €	—	42 373 €	72 818 €
Disponibilités CF	6 678 €	—	6 678 €	2 254 €
Charges constatées d'avance CH	735 €	—	735 €	—
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	338 817 €	—	338 817 €	195 983 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	478 467 €	93 084 €	385 383 €	293 348 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2018	31/12/2016
KARU FUNE · SIREN 514856483 · exercice clos le 31/12/2018		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	8 000 €	8 000 €
Report à nouveau DH	72 039 €	33 687 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	53 256 €	16 673 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	133 295 €	58 360 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	74 102 €	91 691 €
Emprunts et dettes financières divers DV	21 230 €	18 299 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	19 346 €	54 691 €
Dettes fiscales et sociales DY	88 684 €	70 308 €
Autres dettes EA	48 727 €	—
TOTAL DETTES (IV) EC	252 088 €	234 988 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	385 383 €	293 348 €

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

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2016
KARU FUNE · SIREN 514856483 · exercice clos le 31/12/2018		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises FA	—	31 009 €
Production vendue de services FG	236 802 €	175 000 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	236 802 €	206 009 €
Autres produits FQ	5 €	7 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	236 808 €	206 016 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane) FS	7 311 €	9 830 €
Autres achats et charges externes FW	36 870 €	37 618 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	3 440 €	2 912 €
Salaires et traitements FY	87 131 €	107 191 €
Charges sociales FZ	2 762 €	9 287 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	26 651 €	17 668 €
Autres charges GE	1 €	1 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	164 166 €	184 508 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	72 642 €	21 508 €
Produits financiers de participations GJ	497 €	—
Autres intérêts et produits assimilés GL	—	45 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	497 €	45 €
Intérêts et charges assimilées GR	2 325 €	1 671 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	2 325 €	1 671 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-1 827 €	-1 626 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	70 815 €	19 882 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	2 402 €	826 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	2 402 €	826 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-2 402 €	-826 €
Impôts sur les bénéfices HK	15 157 €	2 383 €
TOTAL DES PRODUITS HL	237 305 €	206 061 €
TOTAL DES CHARGES HM	184 049 €	189 388 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	53 256 €	16 673 €

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

Tableau de flux de trésorerie

KARU FUNE · SIREN 514856483 · exercice clos le 31/12/2018

31/12/2018

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	53 256 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 953 €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT 106 209 €

Variation du besoin en fonds de roulement	-92 380 €
Stocks	0 €
Créances clients	-57 035 €
Dettes fournisseurs	-35 345 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A) 13 829 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT**

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-2 154 €
Incorporelles	0 €
Corporelles	-2 032 €
Financières	-122 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B) -2 154 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**

Variation des capitaux propres	21 679 €
Augmentation de capital et primes	0 €
Écarts de réévaluation	0 €
Subventions d'investissement	0 €
Provisions réglementées	0 €
Dividendes distribués	21 679 €
Autres variations	0 €
Variation des dettes bancaires	-17 589 €
Variation des autres dettes financières	2 931 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €
Autres éléments d'actif	-111 820 €
Autres éléments de passif	67 103 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C) -37 696 €**VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C) -26 021 €**

Trésorerie à l'ouverture	75 072 €
Trésorerie à la clôture	49 051 €

Variation constatée au bilan -26 021 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2018	31/12/2016
KARU FUNE · SIREN 514856483 · exercice clos le 31/12/2018		
Chiffre d'affaires net	236 802 €	206 009 €
Achats consommés	-7 311 €	-9 830 €
Marge brute	229 491 €	196 179 €
Production stockée et immobilisée	—	—
Subventions d'exploitation	—	—
Autres achats et charges externes	-36 870 €	-37 618 €
VALEUR AJOUTÉE	192 621 €	158 561 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-3 440 €	-2 912 €
Charges de personnel	-89 893 €	-116 478 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	99 288 €	39 171 €
Reprises et transferts de charges	—	—
Autres produits	5 €	7 €
Dotations aux amortissements et provisions	-26 651 €	-17 668 €
Autres charges	-1 €	-1 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	72 642 €	21 508 €
Résultat financier	-1 827 €	-1 626 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	70 815 €	19 882 €
Résultat exceptionnel	-2 402 €	-826 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	-15 157 €	-2 383 €
RÉSULTAT NET	53 256 €	16 673 €
Résultat net reconstitué par la cascade	53 256 €	16 673 €
Résultat net déclaré dans la liasse	53 256 €	16 673 €

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

Ratios	31/12/2018	31/12/2016
KARU FUNE · SIREN 514856483 · exercice clos le 31/12/2018		
STRUCTURE		
Actif circulant	103 027 €	45 992 €
Actifs à court terme	152 078 €	121 064 €
Actif immobilisé brut	139 650 €	137 496 €
Actif immobilisé net	46 566 €	97 365 €
Capitaux permanents	228 627 €	168 350 €
Passif circulant	156 757 €	124 999 €
Autonomie financière	34.6 %	19.9 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	58.3 %	34.7 %
Couverture des emplois stables	4.91	1.73
Vétusté des immobilisations corporelles	32.8 %	70.6 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	22.5 %	8.1 %
Rentabilité des capitaux propres	40.0 %	28.6 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	25 051 €	16 619 €
Ratio d'endettement	18.8 %	28.5 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	182 061 €	70 985 €
Besoin en fonds de roulement	-53 730 €	-79 007 €
Trésorerie nette	235 791 €	149 992 €
Liquidité générale	0.66	0.37
Délai de règlement clients (jours)	191 j	98 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	36 j	116 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.