

CIGALAS

SIREN 538108564 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2017

Bilan — Actif	31/12/2017		31/12/2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Immobilisations corporelles 028	59 994 €	37 315 €	22 680 €	26 212 €
Total I (actif immobilisé) 044	59 994 €	37 315 €	22 680 €	26 212 €
Stocks — Matières premières, approvisionnements, en cours de production 050	2 209 €	—	2 209 €	1 893 €
Créances — Clients et comptes rattachés 068	2 126 €	—	2 126 €	3 457 €
Créances — Autres 072	226 €	—	226 €	955 €
Disponibilités 084	12 094 €	—	12 094 €	12 074 €
Charges constatées d'avance 092	914 €	—	914 €	829 €
Total II (actif circulant) 096	17 569 €	—	17 569 €	19 209 €
Total général (I + II) 110	77 564 €	37 315 €	40 249 €	45 421 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2017	31/12/2016
CIGALAS · SIREN 538108564 · exercice clos le 31/12/2017		
Bilan — Passif		
Capital social ou individuel 120	5 000 €	5 000 €
Réserve légale 126	500 €	500 €
Autres réserves 132	11 094 €	11 094 €
Report à nouveau 134	-493 €	-809 €
Résultat de l'exercice 136	3 817 €	316 €
Total I (capitaux propres) 142	19 918 €	16 101 €
Provisions pour risques et charges (Total II) 154	—	—
Emprunts et dettes assimilées 156	13 269 €	21 788 €
Fournisseurs et comptes rattachés 166	2 211 €	2 383 €
Autres dettes 172	4 850 €	5 149 €
Total III (dettes) 176	20 331 €	29 320 €
Total général (I + II + III) 180	40 249 €	45 421 €

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

Compte de résultat		31/12/2017	31/12/2016
CIGALAS · SIREN 538108564 · exercice clos le 31/12/2017			
Production vendue — services 218		123 186 €	128 933 €
Production immobilisée 224		3 313 €	3 471 €
Autres produits 230		1 271 €	1 502 €
Total des produits d'exploitation hors TVA (I) 232		127 770 €	133 906 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) 238		36 503 €	38 054 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) 240		-317 €	1 728 €
Autres charges externes 242		25 939 €	27 151 €
dont CFE et CVAE (contribution économique territoriale) 243		317 €	315 €
Impôts, taxes et versements assimilés 244		3 859 €	4 654 €
Rémunérations du personnel 250		32 495 €	28 301 €
Cotisations sociales 252		16 228 €	22 891 €
Dotations aux amortissements 254		7 398 €	9 256 €
Autres charges 262		288 €	249 €
Total des charges d'exploitation (II) 264		122 394 €	132 284 €
1 – Résultat d'exploitation (I – II) 270		5 376 €	1 622 €
Charges financières (V) 294		570 €	889 €
Impôt sur les bénéfices (VII) 306		989 €	417 €
2 – Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) 310		3 817 €	316 €

Contrôle : Produits – charges d'exploitation = résultat d'exploitation.

Tableau de flux de trésorerie

CIGALAS · SIREN 538108564 · exercice clos le 31/12/2017

31/12/2017

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	3 817 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 098 €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT 9 915 €

Variation du besoin en fonds de roulement	843 €
Stocks	-316 €
Créances clients	1 331 €
Dettes fournisseurs	-172 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A) 10 758 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT**

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-2 565 €
---	----------

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B) -2 565 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**

Variation des capitaux propres	0 €
Dividendes distribués	0 €
Variation des emprunts et dettes assimilées	-8 519 €
Autres éléments d'actif	645 €
Autres éléments de passif	-298 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C) -8 172 €**VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C) 21 €**

Trésorerie à l'ouverture	12 074 €
Trésorerie à la clôture	12 094 €

Variation constatée au bilan 20 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2017	31/12/2016
CIGALAS · SIREN 538108564 · exercice clos le 31/12/2017			
Chiffre d'affaires net		123 186 €	128 933 €
Achats consommés		-36 186 €	-39 782 €
Marge brute		87 000 €	89 151 €
Production stockée et immobilisée		3 313 €	3 471 €
Autres charges externes		-25 939 €	-27 151 €
VALEUR AJOUTÉE		64 374 €	65 471 €
Subventions d'exploitation		—	—
Impôts, taxes et versements assimilés		-3 859 €	-4 654 €
Charges de personnel		-48 723 €	-51 192 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		11 792 €	9 625 €
Autres produits		1 271 €	1 502 €
Dotations aux amortissements		-7 398 €	-9 256 €
Dotations aux dépréciations		—	—
Autres charges		-288 €	-249 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		5 376 €	1 622 €
Produits financiers		—	—
Charges financières		-570 €	-889 €
Produits exceptionnels		—	—
Charges exceptionnelles		—	—
Impôt sur les bénéfices		-989 €	-417 €
RÉSULTAT NET		3 817 €	316 €
Résultat net reconstitué par la cascade		3 817 €	316 €
Résultat net déclaré dans la liasse		3 817 €	316 €

Contrôle : Exploitation + financier + exceptionnel – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2017	31/12/2016
CIGALAS · SIREN 538108564 · exercice clos le 31/12/2017		
STRUCTURE		
Autonomie financière	49.5 %	35.4 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge brute	70.6 %	69.1 %
Taux d'EBE	9.6 %	7.5 %
Marge nette	3.1 %	0.2 %
Rentabilité des capitaux propres	19.2 %	2.0 %
ENDETTEMENT		
Taux d'endettement	66.6 %	135.3 %
TRÉSORERIE		
Délai de règlement clients	5 j	8 j
Délai de règlement fournisseurs	19 j	18 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.