

PACT

SIREN 751663253 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2018

Bilan — Actif	31/12/2018		31/12/2017	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Autres immobilisations corporelles AT	16 007 €	7 010 €	8 998 €	12 112 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	16 007 €	7 010 €	8 998 €	12 112 €
Clients et comptes rattachés BX	40 524 €	23 096 €	17 428 €	13 289 €
Autres créances BZ	9 135 €	—	9 135 €	4 076 €
Disponibilités CF	31 254 €	—	31 254 €	31 158 €
Charges constatées d'avance CH	651 €	—	651 €	11 219 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	81 564 €	23 096 €	58 467 €	59 742 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	97 571 €	30 106 €	67 465 €	71 853 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2018	31/12/2017
PACT · SIREN 751663253 · exercice clos le 31/12/2018		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	5 000 €	5 000 €
Réserve légale DD	500 €	500 €
Autres réserves DG	57 339 €	57 339 €
Report à nouveau DH	-2 641 €	—
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	-18 407 €	-2 641 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	41 791 €	60 198 €
Emprunts et dettes financières divers DV	20 620 €	7 465 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	3 696 €	1 200 €
Dettes fiscales et sociales DY	1 358 €	2 990 €
TOTAL DETTES (IV) EC	25 674 €	11 655 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	67 465 €	71 853 €

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017
PACT · SIREN 751663253 · exercice clos le 31/12/2018			
Production vendue de services FG		23 330 €	28 300 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ		23 330 €	28 300 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP		587 €	520 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR		23 917 €	28 820 €
Autres achats et charges externes FW		10 078 €	7 836 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX		3 723 €	2 781 €
Salaires et traitements FY		12 000 €	6 000 €
Charges sociales FZ		13 384 €	4 076 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA		3 114 €	3 032 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC		—	7 696 €
Autres charges GE		20 €	—
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF		42 319 €	31 421 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG		-18 402 €	-2 601 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW		-18 402 €	-2 601 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE		5 €	40 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH		5 €	40 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI		-5 €	-40 €
TOTAL DES PRODUITS HL		23 917 €	28 820 €
TOTAL DES CHARGES HM		42 324 €	31 461 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN		-18 407 €	-2 641 €

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

Tableau de flux de trésorerie

PACT · SIREN 751663253 · exercice clos le 31/12/2018

31/12/2018

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	-18 407 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 114 €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT -15 293 €

Variation du besoin en fonds de roulement	-1 643 €
Stocks	0 €
Créances clients	-4 139 €
Dettes fournisseurs	2 496 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A) -16 936 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT**

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	0 €
Incorporelles	0 €
Corporelles	0 €
Financières	0 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B) 0 €**FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**

Variation des capitaux propres	0 €
Augmentation de capital et primes	0 €
Écarts de réévaluation	0 €
Subventions d'investissement	0 €
Provisions réglementées	0 €
Dividendes distribués	0 €
Autres variations	0 €
Variation des dettes bancaires	0 €
Variation des autres dettes financières	13 155 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €
Autres éléments d'actif	5 509 €
Autres éléments de passif	-1 632 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C) 17 032 €**VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C) 96 €**

Trésorerie à l'ouverture	31 158 €
Trésorerie à la clôture	31 254 €

Variation constatée au bilan 96 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2018	31/12/2017
PACT · SIREN 751663253 · exercice clos le 31/12/2018			
Chiffre d'affaires net		23 330 €	28 300 €
Achats consommés		—	—
Marge brute		23 330 €	28 300 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Subventions d'exploitation		—	—
Autres achats et charges externes		-10 078 €	-7 836 €
VALEUR AJOUTÉE		13 252 €	20 464 €
Impôts, taxes et versements assimilés		-3 723 €	-2 781 €
Charges de personnel		-25 384 €	-10 076 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		-15 855 €	7 607 €
Reprises et transferts de charges		587 €	520 €
Autres produits		—	—
Dotations aux amortissements et provisions		-3 114 €	-10 728 €
Autres charges		-20 €	—
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-18 402 €	-2 601 €
Résultat financier		—	—
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		-18 402 €	-2 601 €
Résultat exceptionnel		-5 €	-40 €
Participation des salariés		—	—
Impôts sur les bénéfices		—	—
RÉSULTAT NET		-18 407 €	-2 641 €
Résultat net reconstitué par la cascade		-18 407 €	-2 641 €
Résultat net déclaré dans la liasse		-18 407 €	-2 641 €

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

Ratios	31/12/2018	31/12/2017
PACT · SIREN 751663253 · exercice clos le 31/12/2018		
STRUCTURE		
Actif circulant	17 428 €	13 289 €
Actifs à court terme	48 682 €	44 447 €
Actif immobilisé brut	16 007 €	16 007 €
Actif immobilisé net	8 998 €	12 112 €
Capitaux permanents	62 411 €	67 663 €
Passif circulant	5 054 €	4 190 €
Autonomie financière	61.9 %	83.8 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	67.0 %	89.0 %
Couverture des emplois stables	6.94	5.59
Vétusté des immobilisations corporelles	56.2 %	75.7 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	-78.9 %	-9.3 %
Rentabilité des capitaux propres	-44.0 %	-4.4 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-31 254 €	-31 158 €
Ratio d'endettement	-74.8 %	-51.8 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	53 413 €	55 551 €
Besoin en fonds de roulement	12 374 €	9 099 €
Trésorerie nette	41 039 €	46 452 €
Liquidité générale	3.45	3.17
Délai de règlement clients (jours)	327 j	206 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	69 j	19 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.