

TERRASSES & CO

SIREN 809463565 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2023

Bilan — Actif	31/12/2023		31/12/2021	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Constructions AP	8 479 €	2 402 €	6 077 €	—
Installations techniques, matériel et outillage AR	7 950 €	6 822 €	1 128 €	721 €
Autres immobilisations corporelles AT	30 992 €	17 438 €	13 554 €	11 350 €
Autres participations CU	50 €	0 €	50 €	—
Autres immobilisations financières BH	1 493 €	0 €	1 493 €	—
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	48 964 €	26 662 €	22 302 €	12 071 €
En cours de production de services BP	37 000 €	0 €	37 000 €	—
Marchandises BT	105 824 €	0 €	105 824 €	116 336 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	470 €	0 €	470 €	—
Clients et comptes rattachés BX	84 857 €	41 306 €	43 550 €	70 192 €
Autres créances BZ	145 391 €	0 €	145 391 €	88 970 €
Disponibilités CF	108 353 €	0 €	108 353 €	257 545 €
Charges constatées d'avance CH	828 €	0 €	828 €	2 710 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	482 722 €	41 306 €	441 416 €	535 752 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	531 686 €	67 968 €	463 718 €	547 823 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2023	31/12/2021
TERRASSES & CO · SIREN 809463565 · exercice clos le 31/12/2023		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	85 000 €	85 000 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	3 098 €	3 098 €
Réserve légale DD	8 500 €	8 500 €
Report à nouveau DH	31 384 €	63 527 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	2 697 €	32 929 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	130 679 €	193 054 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	107 246 €	166 311 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DW	77 521 €	58 744 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	96 082 €	51 169 €
Dettes fiscales et sociales DY	49 588 €	53 427 €
Autres dettes EA	2 602 €	25 118 €
TOTAL DETTES (IV) EC	333 039 €	354 769 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	463 718 €	547 823 €

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

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2021
TERRASSES & CO · SIREN 809463565 · exercice clos le 31/12/2023		
Production vendue de services FG	1 306 786 €	—
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	1 306 786 €	—
Production stockée FM	37 000 €	—
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	4 335 €	—
Autres produits FQ	1 903 €	—
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	1 350 023 €	—
Variation de stock (marchandises) FT	-17 178 €	—
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	642 787 €	—
Autres achats et charges externes FW	318 270 €	—
Impôts, taxes et versements assimilés FX	13 043 €	—
Salaires et traitements FY	311 709 €	—
Charges sociales FZ	67 214 €	—
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	6 665 €	—
Autres charges GE	182 €	—
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	1 342 693 €	—
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	7 330 €	—
Autres intérêts et produits assimilés GL	0 €	—
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	0 €	—
Intérêts et charges assimilées GR	2 069 €	—
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	2 069 €	—
RÉSULTAT FINANCIER GV	-2 069 €	—
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	5 262 €	—
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA	1 722 €	—
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	1 722 €	—
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	2 296 €	—
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions HG	427 €	—
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	2 724 €	—
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-1 002 €	—
Impôts sur les bénéfices HK	1 563 €	—
TOTAL DES PRODUITS HL	1 351 745 €	—
TOTAL DES CHARGES HM	1 349 048 €	—
BÉNÉFICE OU PERTE HN	2 697 €	—

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

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2023	31/12/2021
TERRASSES & CO · SIREN 809463565 · exercice clos le 31/12/2023		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	2 697 €	0 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 631 €	9 454 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	7 328 €	9 454 €
Variation du besoin en fonds de roulement	49 977 €	-77 156 €
Stocks	-26 488 €	-4 797 €
Créances clients	31 552 €	27 320 €
Dettes fournisseurs	44 913 €	-99 679 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	57 305 €	-67 702 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-19 773 €	-1 706 €
Incorporelles	0 €	0 €
Corporelles	-18 230 €	-1 706 €
Financières	-1 543 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-19 773 €	-1 706 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	-65 072 €	-4 570 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €	0 €
Dividendes distribués	-32 143 €	-10 788 €
Autres variations	-32 929 €	6 218 €
Variation des dettes bancaires	-59 065 €	-3 304 €
Variation des autres dettes financières	0 €	0 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	-55 009 €	-36 012 €
Autres éléments de passif	-7 578 €	34 601 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-186 724 €	-9 285 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-149 192 €	-78 693 €
Trésorerie à l'ouverture	257 545 €	336 238 €
Trésorerie à la clôture	108 353 €	257 545 €
Variation constatée au bilan	-149 192 €	-78 693 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2023	31/12/2021
TERRASSES & CO · SIREN 809463565 · exercice clos le 31/12/2023			
Chiffre d'affaires net		1 306 786 €	—
Achats consommés		-625 609 €	—
Marge brute		681 177 €	0 €
Production stockée et immobilisée		37 000 €	—
Subventions d'exploitation		—	—
Autres achats et charges externes		-318 270 €	—
VALEUR AJOUTÉE		399 907 €	0 €
Impôts, taxes et versements assimilés		-13 043 €	—
Charges de personnel		-378 923 €	—
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		7 941 €	0 €
Reprises et transferts de charges		4 335 €	—
Autres produits		1 903 €	—
Dotations aux amortissements et provisions		-6 665 €	—
Autres charges		-182 €	—
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		7 330 €	—
Résultat financier		-2 069 €	—
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		5 262 €	—
Résultat exceptionnel		-1 002 €	—
Participation des salariés		—	—
Impôts sur les bénéfices		-1 563 €	—
RÉSULTAT NET		2 697 €	—
Résultat net reconstitué par la cascade		2 697 €	0 €
Résultat net déclaré dans la liasse		2 697 €	—

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

Ratios	31/12/2023	31/12/2021
TERRASSES & CO · SIREN 809463565 · exercice clos le 31/12/2023		
STRUCTURE		
Actif circulant	186 374 €	186 528 €
Actifs à court terme	294 727 €	444 073 €
Actif immobilisé brut	48 964 €	29 191 €
Actif immobilisé net	22 302 €	12 071 €
Capitaux permanents	237 925 €	359 365 €
Passif circulant	148 272 €	129 714 €
Autonomie financière	28.2 %	35.2 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	54.9 %	53.7 %
Couverture des emplois stables	10.67	29.77
Vétusté des immobilisations corporelles	43.8 %	41.4 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	0.2 %	—
Rentabilité des capitaux propres	2.1 %	—
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-1 107 €	-91 234 €
Ratio d'endettement	-0.8 %	-47.3 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	215 623 €	347 294 €
Besoin en fonds de roulement	38 102 €	56 814 €
Trésorerie nette	177 521 €	290 480 €
Liquidité générale	1.26	1.44
Délai de règlement clients (jours)	15 j	—
Délai de règlement fournisseurs (jours)	32 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.