

Bilan — Actif	30/09/2018		30/09/2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Immobilisations corporelles 028	9 802 €	1 459 €	8 344 €	—
Immobilisations financières 040	265 €	—	265 €	—
Total I (actif immobilisé) 044	10 067 €	1 459 €	8 609 €	—
Avances et acomptes versés sur commandes 064	14 840 €	—	14 840 €	—
Créances — Clients et comptes rattachés 068	43 508 €	—	43 508 €	—
Créances — Autres 072	69 809 €	—	69 809 €	3 901 €
Disponibilités 084	38 126 €	—	38 126 €	31 271 €
Charges constatées d'avance 092	1 010 €	—	1 010 €	—
Total II (actif circulant) 096	167 293 €	—	167 293 €	35 172 €
Total général (I + II) 110	177 360 €	1 459 €	175 902 €	35 172 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	30/09/2018	30/09/2016
SPI · SIREN 817536014 · exercice clos le 30/09/2018		
Bilan — Passif		
Capital social ou individuel 120	1 200 €	1 200 €
Report à nouveau 134	-38 049 €	—
Résultat de l'exercice 136	21 059 €	-40 400 €
Total I (capitaux propres) 142	-15 789 €	-39 200 €
Provisions pour risques et charges (Total II) 154	—	—
Fournisseurs et comptes rattachés 166	33 023 €	7 773 €
Autres dettes 172	158 669 €	66 599 €
Total III (dettes) 176	191 691 €	74 372 €
Total général (I + II + III) 180	175 902 €	35 172 €

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

Compte de résultat	30/09/2018	30/09/2016
SPI - SIREN 817536014 - exercice clos le 30/09/2018		
Production vendue — services 218	282 519 €	192 930 €
Autres produits 230	8 115 €	—
Total des produits d'exploitation hors TVA (I) 232	290 634 €	192 930 €
Autres charges externes 242	126 243 €	45 635 €
Impôts, taxes et versements assimilés 244	6 721 €	86 €
Rémunérations du personnel 250	95 370 €	137 819 €
Cotisations sociales 252	39 614 €	49 803 €
Dotations aux amortissements 254	1 163 €	—
Autres charges 262	4 €	—
Total des charges d'exploitation (II) 264	269 114 €	233 342 €
1 – Résultat d'exploitation (I – II) 270	21 520 €	-40 412 €
Charges financières (V) 294	10 €	—
Charges exceptionnelles (VI) 300	450 €	—
2 – Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) 310	21 059 €	-40 400 €

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

Tableau de flux de trésorerie

SPI - SIREN 817536014 - exercice clos le 30/09/2018

30/09/2018

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	21 059 €
------------------------	----------

Dotations aux amortissements et dépréciations	1 459 €
---	---------

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	22 518 €
-----------------------------------	-----------------

Variation du besoin en fonds de roulement	-18 258 €
---	-----------

Stocks	0 €
--------	-----

Créances clients	-43 508 €
------------------	-----------

Dettes fournisseurs	25 250 €
---------------------	----------

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	4 260 €
--	----------------

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-10 067 €
---	-----------

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-10 067 €
--	------------------

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT

Variation des capitaux propres	2 352 €
--------------------------------	---------

Dividendes distribués	2 351 €
-----------------------	---------

Variation des emprunts et dettes assimilées	0 €
---	-----

Autres éléments d'actif	-81 758 €
-------------------------	-----------

Autres éléments de passif	92 069 €
---------------------------	----------

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	12 663 €
--	-----------------

VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	6 856 €
--	----------------

Trésorerie à l'ouverture	31 271 €
--------------------------	----------

Trésorerie à la clôture	38 126 €
-------------------------	----------

Variation constatée au bilan	6 855 €
-------------------------------------	----------------

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2018	30/09/2016
SPI · SIREN 817536014 · exercice clos le 30/09/2018			
Chiffre d'affaires net		282 519 €	192 930 €
Achats consommés		—	—
Marge brute		282 519 €	192 930 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Autres charges externes		-126 243 €	-45 635 €
VALEUR AJOUTÉE		156 276 €	147 295 €
Subventions d'exploitation		—	—
Impôts, taxes et versements assimilés		-6 721 €	-86 €
Charges de personnel		-134 984 €	-187 622 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		14 571 €	-40 413 €
Autres produits		8 115 €	—
Dotations aux amortissements		-1 163 €	—
Dotations aux dépréciations		—	—
Autres charges		-4 €	—
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		21 520 €	-40 412 €
Produits financiers		—	—
Charges financières		-10 €	—
Produits exceptionnels		—	12 €
Charges exceptionnelles		-450 €	—
Impôt sur les bénéfices		—	—
RÉSULTAT NET		21 059 €	-40 400 €
Résultat net reconstitué par la cascade		21 060 €	-40 400 €
Résultat net déclaré dans la liasse		21 059 €	-40 400 €

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

Ratios	30/09/2018	30/09/2016
SPI · SIREN 817536014 · exercice clos le 30/09/2018		
STRUCTURE		
Autonomie financière	-9.0 %	-111.5 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge brute	100.0 %	100.0 %
Taux d'EBE	5.2 %	-20.9 %
Marge nette	7.5 %	-20.9 %
Rentabilité des capitaux propres	-133.4 %	103.1 %
ENDETTEMENT		
Taux d'endettement	-0.0 %	-0.0 %
TRÉSORERIE		
Délai de règlement clients	47 j	0 j
Délai de règlement fournisseurs	—	—

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.