

PAYWIS-SPIRIT OF FITNESS

SIREN 831744628 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 30/09/2019

Bilan — Actif	30/09/2019		30/09/2018	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Immobilisations incorporelles — Autres 014	14 647 €	6 216 €	8 431 €	11 873 €
Immobilisations corporelles 028	40 400 €	17 517 €	22 883 €	32 489 €
Immobilisations financières 040	4 895 €	—	4 895 €	4 895 €
Total I (actif immobilisé) 044	59 942 €	23 733 €	36 209 €	49 257 €
Stocks — Marchandises 060	870 €	—	870 €	1 631 €
Créances — Clients et comptes rattachés 068	13 803 €	—	13 803 €	6 322 €
Créances — Autres 072	1 376 €	—	1 376 €	2 561 €
Disponibilités 084	11 913 €	—	11 913 €	6 583 €
Total II (actif circulant) 096	27 962 €	—	27 962 €	17 097 €
Total général (I + II) 110	87 904 €	23 733 €	64 171 €	66 354 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	30/09/2019	30/09/2018
Bilan — Passif		
Capital social ou individuel 120	5 000 €	5 000 €
Report à nouveau 134	-13 889 €	—
Résultat de l'exercice 136	8 167 €	-13 889 €
Total I (capitaux propres) 142	-722 €	-8 889 €
Provisions pour risques et charges (Total II) 154	—	—
Emprunts et dettes assimilées 156	37 547 €	44 394 €
Fournisseurs et comptes rattachés 166	3 020 €	3 639 €
Autres dettes 172	24 326 €	27 210 €
Total III (dettes) 176	64 893 €	75 243 €
Total général (I + II + III) 180	64 171 €	66 354 €

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

Compte de résultat		30/09/2019	30/09/2018
PAYWIS-SPIRIT OF FITNESS · SIREN 831744628 · exercice clos le 30/09/2019			
Ventes de marchandises 210		1 189 €	474 €
Production vendue — biens 214		65 504 €	52 010 €
Autres produits 230		491 €	2 €
Total des produits d'exploitation hors TVA (I) 232		67 184 €	52 486 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) 238		240 €	—
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) 240		761 €	—
Autres charges externes 242		39 629 €	49 470 €
Impôts, taxes et versements assimilés 244		2 953 €	2 863 €
Dotations aux amortissements 254		13 048 €	10 685 €
Autres charges 262		1 573 €	1 555 €
Total des charges d'exploitation (II) 264		58 204 €	65 265 €
1 – Résultat d'exploitation (I – II) 270		8 980 €	-12 779 €
Charges financières (V) 294		813 €	1 110 €
2 – Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) 310		8 167 €	-13 889 €

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

Tableau de flux de trésorerie

PAYWIS-SPIRIT OF FITNESS · SIREN 831744628 · exercice clos le 30/09/2019

30/09/2019

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ

Résultat net comptable	8 167 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 048 €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

21 215 €

Variation du besoin en fonds de roulement	-7 339 €
Stocks	761 €
Créances clients	-7 481 €
Dettes fournisseurs	-619 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)

13 876 €

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT

Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	0 €
---	-----

FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)

0 €

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT

Variation des capitaux propres	0 €
Dividendes distribués	0 €
Variation des emprunts et dettes assimilées	-6 847 €
Autres éléments d'actif	1 185 €
Autres éléments de passif	-2 884 €

FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)

-8 546 €

VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)

5 330 €

Trésorerie à l'ouverture	6 583 €
Trésorerie à la clôture	11 913 €

Variation constatée au bilan

5 330 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		30/09/2019	30/09/2018
PAYWIS-SPIRIT OF FITNESS · SIREN 831744628 · exercice clos le 30/09/2019			
Chiffre d'affaires net		66 693 €	52 484 €
Achats consommés		-1 001 €	-692 €
Marge brute		65 692 €	51 792 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Autres charges externes		-39 629 €	-49 470 €
VALEUR AJOUTÉE		26 063 €	2 322 €
Subventions d'exploitation		—	—
Impôts, taxes et versements assimilés		-2 953 €	-2 863 €
Charges de personnel		—	—
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		23 110 €	-541 €
Autres produits		491 €	2 €
Dotations aux amortissements		-13 048 €	-10 685 €
Dotations aux dépréciations		—	—
Autres charges		-1 573 €	-1 555 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		8 980 €	-12 779 €
Produits financiers		—	—
Charges financières		-813 €	-1 110 €
Produits exceptionnels		—	—
Charges exceptionnelles		—	—
Impôt sur les bénéfices		—	—
RÉSULTAT NET		8 167 €	-13 889 €
Résultat net reconstitué par la cascade		8 167 €	-13 889 €
Résultat net déclaré dans la liasse		8 167 €	-13 889 €

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

Ratios	30/09/2019	30/09/2018
PAYWIS-SPIRIT OF FITNESS · SIREN 831744628 · exercice clos le 30/09/2019		
STRUCTURE		
Autonomie financière	-1.1 %	-13.4 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge brute	98.5 %	98.7 %
Taux d'EBE	34.7 %	-1.0 %
Marge nette	12.2 %	-26.5 %
Rentabilité des capitaux propres	-1131.2 %	156.2 %
ENDETTEMENT		
Taux d'endettement	-5200.4 %	-499.4 %
TRÉSORERIE		
Délai de règlement clients	63 j	37 j
Délai de règlement fournisseurs	918 j	1600 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.