



Novaltéo
Expertise Comptable

HTI S.A.R.L.

Travaux d'isolation

4 rue de la Genolière
44640 LE PELLERIN

Comptes annuels au 30/06/2018

SARL NOVALTEO - 16 place de l'église - 44115 HAUTE GOULAIN

 02 40 31 81 95

 contact@novalteo.fr

Siret : 520 387 226 00019 - Code NAF : 6920Z

Société d'expertise comptable au capital de 10 000 euros, inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région Pays de la Loire

Sommaire

Attestation de présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	2
<i>Dettes</i>	2
Compte de résultat	3
Détail des comptes de bilan	5
ACTIF	5
<i>Actif immobilisé</i>	5
<i>Actif circulant</i>	5
PASSIF	6
<i>Capitaux Propres</i>	6
<i>Dettes</i>	6
Compte de résultat détaillé	7
Soldes intermédiaires de gestion	9
Tableau de financement	11

Fait à Haute-Goulaine,
Le 3 décembre 2018.

Philippe EON
Expert-comptable diplômé





ATTESTATION

■ d'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise HTI S.A.R.L. pour l'exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018 et conformément à nos accords j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan..... 109 214,79 Euros

Chiffre d'affaires 258 778,83 Euros

Résultat net comptable..... -2 413,75 Euros

Fait à HAUTE GOULAINNE,
Le 03/12/2018

Philippe ÉON
Expert-comptable diplômé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	43 740		43 740	43 740	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	11 630	11 630		7	- 7
Immobilisations financières	1 788		1 788	1 788	
ACTIF IMMOBILISE	57 158	11 630	45 528	45 535	- 7
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	21 531		21 531	27 456	- 5 925
Autres créances	22 707		22 707	16 829	5 878
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	16 476		16 476	19 227	- 2 751
Caisse					
Charges constatées d'avance	2 973		2 973	3 590	- 617
ACTIF CIRCULANT	63 687		63 687	67 101	- 3 414
TOTAL GENERAL ACTIF	120 845	11 630	109 215	112 636	- 3 421

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 70 000)		70 000		70 000	
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		7 000		7 000	
Réserves réglementées					
Autres réserves		5 107		5 107	
Report à nouveau		-5 959		-6 014	55
Résultat de l'exercice		-2 414		55	- 2 469
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	73 733		76 147		- 2 414
Dettes					
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées				1 300	- 1 300
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		6 034		6 886	- 852
Autres dettes		29 447		28 302	1 145
Produits constatés d'avance					
DETTES	35 481		36 489		- 1 008
TOTAL GENERAL PASSIF	109 215		112 636		- 3 421

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	258 779		258 779	234 061	24 718	10,56
Chiffres d'affaires Nets	258 779		258 779	234 061	24 718	10,56
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				841	- 841	-100
Autres produits	47		73		- 26	-35,62
Total des produits d'exploitation (I)	258 825		234 975	23 850	10,15	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 549		2 103		- 554	-26,34
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	79 840		74 343		5 497	7,39
Impôts, taxes et versements assimilés	7 068		6 221		847	13,62
Salaires et traitements	124 308		108 059		16 249	15,04
Charges sociales	48 434		43 449		4 985	11,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7		69		- 62	-89,86
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	13		48		- 35	-72,92
Total des charges d'exploitation (II)	261 219		234 291	26 928	11,49	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	-2 393		684	- 3 077	449,85	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				0		
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Déficiences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			0			
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	791		149		642	430,87
Déficiences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)	791		149	642	430,87	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-791		-149	- 642	430,87	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-3 184		535	- 3 719	695,14	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	940		940	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	940		940	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	170	480	- 310	-64,58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	170	480	- 310	-64,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	770	-480	1 250	260,42
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	259 766	234 975	24 791	10,55
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	262 179	234 921	27 258	11,60
RESULTAT NET	-2 414	55	- 2 469	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	22 279	20 933	1 346	6,43
Dont Crédit-bail immobilier				

Détail des comptes de bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	
Actif immobilisé				
Fonds commercial	43 740		43 740	43 740
FONDS COMMERCIAL	43 740		43 740	43 740
Immobilisations corporelles	11 630	11 630		7
MATERIEL ET OUTILLAGE	7 452		7 452	7 452
MATERIEL DE TRANSPORT	2 875		2 875	2 875
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 304		1 304	1 304
AMORT INSTAL COMPLEXES SPECIALISEES		7 452	-7 452	-7 452
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		2 875	-2 875	-2 868
AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		1 304	-1 304	-1 304
Immobilisations financières	1 788		1 788	1 788
TITRES PARTICIPATION ACTIONS	8		8	8
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	1 780		1 780	1 780
ACTIF IMMOBILISE	57 158	11 630	45 528	45 535
				- 7
Actif circulant				
Clients et comptes rattachés	21 531		21 531	27 456
CLIENTS	21 531		21 531	25 456
CLIENTS FACTURES A ETABLIR				2 000
Autres créances	22 707		22 707	16 829
FOURNISSEURS	17		17	700
PERS AVANCES ET ACOMPTE				2 720
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	11 044		11 044	6 864
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 802		4 802	2 292
ETAT TVA DEDUCTIBLE	2 820		2 820	1 706
ETAT TVA SUR FACT NON PARVENUES	153		153	269
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 885		1 885	2 277
C/C HIVERT OLIVIER	1 986		1 986	1 986
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	16 476		16 476	19 227
CREDIT MUTUEL SARL	16 476		16 476	19 227
Charges constatées d'avance	2 973		2 973	3 590
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 973		2 973	3 590
ACTIF CIRCULANT	63 687		63 687	67 101
				- 3 414
TOTAL GENERAL ACTIF	120 845	11 630	109 215	112 636
				- 3 421

Détail des comptes de bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 70 000)	70 000	70 000	
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	70 000	70 000	
Réserve légale	7 000	7 000	
RESERVE LEGALE	7 000	7 000	
Autres réserves	5 107	5 107	
AUTRES RESERVES	5 107	5 107	
Report à nouveau	-5 959	-6 014	55
REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	-5 959	-6 014	55
Résultat de l'exercice	-2 414	55	- 2 469
CAPITAUX PROPRES	73 733	76 147	- 2 414
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées		1 300	- 1 300
EMPRUNT SERMIXIA		1 300	- 1 300
Fournisseurs et comptes rattachés	6 034	6 886	- 852
FOURNISSEURS	5 116	5 270	- 154
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	918	1 616	- 698
Autres dettes	29 447	28 302	1 145
PERS REMUNERATIONS DUES	3 695	3 903	- 208
SECURITE SOCIALE	1 623	5 809	- 4 186
CAISSE DE RETRAITE	2 517	1 579	938
CCBGO	2 845	3 064	- 219
RSI COTISATIONS	18 346	13 620	4 726
ETAT TVA COLLECTEE A TN	206	103	103
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	214	224	- 10
C/C HIVERT OLIVIER		1	- 1
DETTES	35 481	36 489	- 1 008
TOTAL GENERAL PASSIF	109 215	112 636	- 3 421

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	
Production vendue services	258 779		258 779	234 061
VENTES DE TRAVAUX	1 616		1 616	4 732
TRAVAUX TVA AUTO LIQUIDATION	250 981		250 981	223 065
PROD SERV EXPLOITES DANS INTERET PER	6 182		6 182	6 264
Chiffre d'affaires Net	258 779		258 779	234 061
			24 718	10,56

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			841	- 841
TRANSFERT DE CHARGES EXTERNE			618	- 618
TRANSFERT DE CHARGES SOCIALE			223	- 223
Autres produits	47	73	- 26	-35,62
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	47	73	- 26	-35,62
Total des produits d'exploitation (I)	258 825	234 975	23 850	10,15
Achats de matières premières et autres approvisionnement	1 549	2 103	- 554	-26,34
ACHATS MATERIERES PREMIERES	1 549	1 932	- 383	-19,82
ACHATS DE MATERIAUX		171	- 171	-100
Autres achats et charges externes	79 840	74 343	5 497	7,39
SOUS TRAITANCE CHANTIER		585	- 585	-100
ELECTRICITE	681	540	141	26,11
EAU		121	- 121	-100
CARBURANT	7 619	7 132	487	6,83
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	1 696	1 934	- 238	-12,31
VETEMENTS DE TRAVAIL	276	779	- 503	-64,57
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	50	341	- 291	-85,34
CREDIT BAIL VEHICULE 4X4	7 960	7 849	111	1,41
CREDIT BAIL VU	14 319	13 084	1 235	9,44
LOCATIONS IMMOBILIERES	11 460	11 358	102	0,90
LOCATIONS MOBILIERES	1 821	432	1 389	321,53
LOC HILTI OUTILLAGE	4 047	3 642	405	11,12
CHARGES LOCATIVES		164	- 164	-100
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER		28	- 28	-100
ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAGE	481	517	- 36	-6,96
ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	809	1 148	- 339	-29,53
ASSUR MULTIRISQUES	4 371	3 012	1 359	45,12
ASSUR TRANSPORT	2 506	1 912	594	31,07
ASSURANCE EMPRUNT	969	901	68	7,55
ASSURANCE TELEPHONE	47	183	- 136	-74,32
HONORAIRES	3 017	3 127	- 110	-3,52
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	89	1 268	- 1 179	-92,98
PUBLICITE		240	- 240	-100
CADEAUX A LA CLIENTELE	312	447	- 135	-30,20
POURBOIRES DONS COURANTS	300		300	N/S
TRANSPORTS SUR VENTES		650	- 650	-100
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12 067	8 980	3 087	34,38
MISSIONS	1 565	877	688	78,45
TELEPHONE ET FAX	1 738	1 759	- 21	-1,19
AFFRANCHISSEMENT		44	- 44	-100
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 641	1 290	351	27,21
Impôts, taxes et versements assimilés	7 068	6 221	847	13,62
TAXE APPRENTISSAGE	458	387	71	18,35
FORMAT CONTINUE	1 035	739	296	40,05
CET (CFE+CVAE) EX-TAXE PROF.	1 021	955	66	6,91
CSG DEDUCTIBLE TNS	4 554	3 763	791	21,02
VIGNETTES ET CARTES GRISES		377	- 377	-100

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Salaires et traitements	124 308	108 059	16 249	15,04
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	51 586	47 458	4 128	8,70
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	14 222	8 403	5 819	69,25
REMUNERATION GERANCE	58 500	52 197	6 303	12,08
Charges sociales	48 434	43 449	4 985	11,47
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	12 124	8 382	3 742	44,64
PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 022	923	99	10,73
PREVOYANCE	2 083	1 623	460	28,34
COTISATIONS RETRAITE PRO BTP	3 517	2 987	530	17,74
PERS COTISATIONS POLE EMPLOI	2 533	2 155	378	17,54
COTISATIONS CCBGO	11 589	10 524	1 065	10,12
CICE	-4 410	-3 694	- 716	19,38
RSI ALL FAMILIALES TNS	2 133	2 374	- 241	-10,15
RSI RETRAITE TNS	11 757	12 219	- 462	-3,78
RSI MALADIE TNS	4 219	4 121	98	2,38
MUTUELLE SANTE	1 867	1 834	33	1,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7	69	- 62	-89,86
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	7	69	- 62	-89,86
Autres charges	13	48	- 35	-72,92
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	13	48	- 35	-72,92
Total des charges d'exploitation (II)	261 219	234 291	26 928	11,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 393	684	- 3 077	449,85
Intérêts et charges assimilées	791	149	642	430,87
INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	790	149	641	430,20
INTERETS AUTRES DETTES	1		1	N/S
Total des charges financières (VI)	791	149	642	430,87
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-791	-149	- 642	430,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-3 184	535	- 3 719	695,14
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	940		940	N/S
EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS	940		940	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	940		940	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	170	480	- 310	-64,58
EXCEPT PENALITES ET AMENDES	170		170	N/S
EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION		480	- 480	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	170	480	- 310	-64,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	770	-480	1 250	260,42
Total des Produits (I+III+V+VII)	259 766	234 975	24 791	10,55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	262 179	234 921	27 258	11,60
RESULTAT NET	-2 414	55	- 2 469	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	22 279	20 933	1 346	6,43
CREDIT BAIL VEHICULE 4X4	7 960	7 849	111	1,41
CREDIT BAIL VU	14 319	13 084	1 235	9,44

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 P1 : 12 mois	P2-P1 en %	Exercice clos le 30/06/2017 P2 : 12 mois	P3-P2 en %	Exercice clos le 30/06/2016 P3 : 12 mois	P4-P3 en %	Exercice clos le 30/06/2015 P4 : 12 mois
Ventes de marchandises							
- Coût direct d'achat							
+/- Variation du stock de marchandises							
Marge commerciale (I)							
Taux de marge commerciale	%		%		%		%
+ Production vendue	258 779	10,56	234 061	38,27	169 283	-8,51	185 055
+ Production stockée							
+ Production immobilisée							
Production de l'exercice	258 779		234 061		169 283		185 055
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 549	-26,33	2 103	108,22	1 010	20,38	839
- Sous-traitance directe		100	585	N/S			
Marge brute sur production (II)	257 230		231 373		168 273		184 216
Taux de marge brute sur production	99,40 %		98,85 %		99,40 %		99,55 %
Marge brute globale (I + II)	257 230		231 373		168 273		184 216
Taux de marge brute globale	99,40 %		98,85 %		99,40 %		99,55 %
- Services extérieurs et autres charges externes	79 840	9,16	73 140	18,30	61 826	-9,77	68 528
Valeur ajoutée produite	177 390		158 233		106 446		115 688
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	68,55 %		67,60 %		62,88 %		62,52 %
+ Subventions d'exploitation							
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 068	13,62	6 221	35,27	4 599	7,70	4 270
- Salaires et traitements	124 308	15,28	107 835	74,38	61 839	-23,69	81 043
- Charges sociales	48 434	11,47	43 449	61,26	26 944	-16,42	32 241
Excédent brut d'exploitation	-2 420		728		13 065		-1 867
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,94 %		0,31 %		7,72 %		-1,01 %
+ Reprise sur amortissements et provisions							
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7	-89,85	69	-68,91	222	-84,37	1 421
- Dotations aux provisions sur immobilisations							
- Dotations aux provisions sur actif circulant							
- Dotations aux provisions pour risques et charges							
+ Autres produits de gestion courante	47	-35,61	73	78,05	41	-54,43	90
- Autres charges de gestion courante	13	-72,91	48	N/S	3	-94,43	54
+ Transfert de charges d'exploitation							
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-2 393		684		12 880		-3 251
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,92 %		0,29 %		7,61 %		-1,76 %
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)							
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)							
+ Produits financiers de participations							
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances							
+ Autres intérêts et produits assimilés							
+ Reprises sur provisions financières							
+ Différences positives de change							

	Exercice clos le 30/06/2018 P1 : 12 mois	P2-P1 en %	Exercice clos le 30/06/2017 P2 : 12 mois	P3-P2 en %	Exercice clos le 30/06/2016 P3 : 12 mois	P4-P3 en %	Exercice clos le 30/06/2015 P4 : 12 mois
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
- Dotations financières aux amortissements et provisions							
- Intérêts et charges assimilées	791	430,87	149	-81,97	827	55,74	531
- Différences négatives de change							
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Résultat courant avant impôts	-3 184		535		12 054		-3 781
Résultat courant / chiffre d'affaires	-1,23 %		0,23 %		7,12 %		-2,04 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	940	N/S		100	7 884	N/S	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				100	1 735	-84,45	11 163
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.							
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	170	-64,57	480	189,16	166	268,89	45
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital						100	9 634
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Résultat exceptionnel	770		-480		9 453		1 483
- Participation des salariés aux résultats							
- Impôts sur les bénéfices				100	1 138	N/S	
Résultat net Comptable	-2 414		55		20 369		-2 298
Résultat net / chiffre d'affaires	-0,93 %		0,02 %		12,03 %		-1,24 %

Tableau de financement

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice préc. 30/06/2017 (12 mois)
<u>Ressources durables</u>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-2 407	124
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		51
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières	3 112	3 833
Total des ressources (I)	705	4 008
<u>Emplois stables</u>		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réduction des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières	6 398	6 432
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	6 398	6 432
<u>Variation du fonds de roulement net global</u>		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	5 693	2 424
Valeur du fonds de roulement à la clôture	26 220	30 613

Tableau de financement (suite)

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exe. clos le 30/06/2018 Solde	Ex. prec. 30/06/2017 Solde N-1
Variations d'exploitation				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés nets				
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	3 275		-3 275	-3 106
Variation des comptes courants débiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	852		-852	1 867
Autres dettes d'exploitation		1 145	1 145	9 679
Totaux d'exploitation	4 128	7 070	2 943	20 903
Variation nette d'exploitation (A)			2 943	2 943
Variation hors exploitation				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement				
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement			2 943	20 903
Variation de trésorerie				
Variation des disponibilités			2 750	2 750
Variation des concours bancaires				-17 024
				-1 455
Totaux de trésorerie			2 750	-18 479
Variation nette de trésorerie (C)			2 750	-18 479
Variation du fonds de roulement net global				
Emploi net				
Ressource nette			5 693	2 424

Tableau de financement (suite)

			Présenté en Euros	
			30/06/2018	30/06/2017
CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable + Dotations aux amortissements et aux provisions - Reprise sur amortissements et sur provisions + Valeur comptable des éléments d'actif cédés - Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés - Subventions d'investissement virées au résultat		-2 414 7	55 69
	= Capacité d'autofinancement de l'exercice		-2 407	124
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé Prix de cessions des immobilisations incorporelles Prix de cessions des immobilisations corporelles Prix de cessions des immobilisations financières Remboursement de prêt, dépôts et créances immob. Augmentation des capitaux propres Augmentation de capital et apports Augmentation des autres capitaux propres Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits			51 3 112 Total des ressources (I)
			705	3 833
	Diminution des capitaux propres Distributions mises en paiement au cours de l'exercice Réduction de capital, autres distributions Réductions des autres capitaux propres			
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices Remboursement des dettes financières		6 398	6 432
	Total des emplois (II)		6 398	6 432
	Variation du fonds de roulement net global			
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II) Emplois nets de fonds permanents (II-I)		5 693	2 424

Tableau de financement

Présenté en Euros

		30/06/2018	30/06/2017
	<u>Variations d'exploitation</u>		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements		
	En-cours et produits finis		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés	5 925	12 463
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation	-3 275	-3 106
	Variations des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçues sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-852	1 867
	Autres dettes d'exploitation	1 145	9 679
	Totaux d'exploitation	2 943	20 903
	Variation nette d'exploitation (A)	2 943	20 903
	<u>Variations hors exploitation</u>		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créiteurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	-2 943	-20 903
	<u>Variations de trésorerie</u>		
	Variation des disponibilités		
	Variation des concours bancaires		
	Totaux de trésorerie	2 750	-18 479
	Variation nette de trésorerie (C)	2 750	-18 479
	<u>Variation du fonds de roulement net global</u>		
	Emploi net		
	Ressource nette	5 693	2 424