

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01994
Numéro SIREN : 892 038 399
Nom ou dénomination : NEWTEX

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2022 sous le numéro de dépôt 6952

NEWTEX

Société par Actions Simplifiée au capital social de 350.000 Euros

Siège social : ZA du Bocage – 49610 MOZE SUR LOUET

RCS ANGERS 892 038 399

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE

LE 20 MAI 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT SUR PROPOSITION DU PRESIDENT

DEUXIEME RESOLUTION

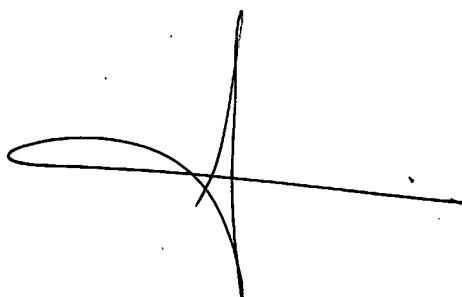
L'assemblée générale,

décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice, qui s'élève à 36.602,14 €, au poste « report à nouveau, solde débiteur ».

Il est en outre rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale en date du 11 mai 2022.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop on the left and a vertical stroke on the right that crosses the loop.

NEWTEX

Société par Actions Simplifiée au capital social de 350.000 Euros

Siège social : ZA du Bocage – 49610 MOZE SUR LOUET

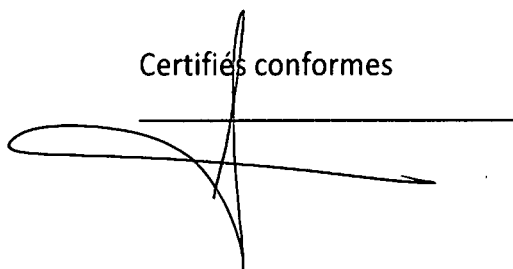
RCS ANGERS 892 038 399

BILAN COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXE

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Certifiés conformes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a vertical stroke on the right, crossing a horizontal line.

BILAN ACTIF

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 074 588,00		3 074 588,00	3 030 400,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 074 588,00		3 074 588,00	3 030 400,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	95 492,40		95 492,40	
Autres créances (3)	2 765,42		2 765,42	21 781,00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	53 336,44		53 336,44	27 680,00
Charges constatées d'avance (3)	12 295,07		12 295,07	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	163 889,33		163 889,33	49 461,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 238 477,33		3 238 477,33	3 079 861,00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 350 000,00)	350 000,00	350 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-11 700,80	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-38 602,14	-11 700,80
SITUATION NETTE	299 697,06	338 299,20
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	18 130,23	50,23
TOTAL CAPITAUX PROPRES	317 827,29	338 349,43
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 658 367,64	2 571 285,76
Emprunts et dettes financières diverses (3)	150 000,00	150 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 390,20	17 742,81
Dettes fiscales et sociales	109 892,20	2 483,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 920 650,04	2 741 511,57
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 238 477,33	3 079 861,00
(1) Dont à plus d'un an	2 268 968,00	2 570 000,00
(1) Dont à moins d'un an	651 682,04	171 512,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 183,00
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RESULTAT	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 10/12/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	674 617		674 617	
Montant net du chiffre d'affaires	674 617		674 617	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 073		16 073	
Autres produits	743		743	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	691 433		691 433	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	164 529	8 769	155 760	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 486	2 940	1 546	53
Salaires et traitements	324 194		324 194	
Charges sociales	199 516		199 516	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	9	1	8	715
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	692 734	11 710	681 024	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 300	-11 710	10 409	-89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

RESULTAT	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 10/12/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18		18	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18		18	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 240	103	19 137	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 240	103	19 137	
RÉSULTAT FINANCIER	-19 222	-103	-19 119	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-20 522	-11 813	-8 710	74
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	18 080	50	18 030	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 080	50	18 030	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-18 080	-50	-18 030	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices		-162	162	-100
TOTAL DES PRODUITS	691 452		691 452	
TOTAL DES CHARGES	730 054	11 701	718 353	
Bénéfice ou Perte	-38 602	-11 701	-26 901	230

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 3 238 477,33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -38 602,14 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Au cours de l'exercice, la société NEWTEX a acquis 10% des actions restantes de la société ATHEX. Elle détient à présent 100% des actions de la société.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		
		Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes				
	TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		3 030 400	499 891
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL		3 030 400	499 891
	TOTAL GENERAL		3 030 400	499 891

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			
		Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier			
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
	TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		455 703	3 074 588	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL		455 703	3 074 588	
	TOTAL GENERAL		455 703	3 074 588	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	18 080						18 080
TOTAL GÉNÉRAL	18 080						18 080
Total général non ventilé			18 080				18 080

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
---------	--	------------------------------------	---------------	--	------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ATHEX - -			100,00	
FORMATEX - -			100,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	95 492	95 492	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	2 765	2 765	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	12 295	12 295		
TOTAUX		110 553	110 553	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 658 368	389 400	1 518 759	750 209
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 390	2 390		
Personnel & comptes rattachés	28 750	28 750		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	54 250	54 250		
Etat & Impôts sur les bénéfiques				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	23 664	23 664		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 228	3 228		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	150 000	150 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 920 650	651 682	1 518 759	750 209
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	3 333			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	95 043					95 043
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement des titres ATHEX			2 570 000			2 570 000
Nantissement des titres FORMATEX			800 000			800 000
TOTAL (1)	95 043		3 370 000			3 465 043
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	95 043		3 370 000			3 465 043

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçus						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Documents de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21	en %	Du 10/12/20	en %	Variation	
	Au 31/12/21		Au 31/12/20		en valeur	en %
Ventes de marchandises		100,00		100,00		
COUT D'ACHAT DES M/SES VENDUES						
Achats de Marchandises						
Variation de stock de M/ses						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
Production vendue	674 617				674 617	
Production stockée						
Production immobilisée						
ACHATS CONSOMMES						
Achats M.P et autres appro.						
Variation de stock M.P.						
Autres achats & charges ext.	148 456		8 769		139 687	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	526 161		-8 769		534 930	6 100,4
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
IMPOTS ET TAXES	4 486		2 940		1 546	52,59
CHARGES DE PERSONNEL						
Salaires et traitements	324 194				324 194	
Charges sociales	199 516				199 516	
Personnel extérieur à l'entreprise						
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-2 035		-11 709		9 674	82,62
AUTRES PRODUITS						
Reprises sur Provisions						
Transferts de charges						
Autres Produits	743				743	
AUTRES CHARGES						
Amortissements et Provisions						
Autres Charges	9		1		8	65 794,6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 300		-11 710		10 409	88,90
Produits financiers	18				18	
Charges financières	19 240		103		19 137	
Résultat financier	-19 222		-103		-19 119	
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	-20 522		-11 813		-8 710	-73,73
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	18 080		50		18 030	
Résultat exceptionnel	-18 080		-50		-18 030	
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices			-162		162	100,00
RÉSULTAT EXERCICE	-38 602		-11 701		-26 901	-229,91

Perte

Perte

TABLEAU DE FINANCEMENT

SAS NEWTEX

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-20 522,14
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-20 522,14
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	884 052,00	Immobilisations financières	839 864,00
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	3 333,34	Emprunts réalisés	80 000,00
TOTAL EMPLOIS	887 385,34	TOTAL RESSOURCES	899 341,86

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 11 956,52

Augmentation actif circulant	88 771,89	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	92 056,59
TOTAL	88 771,89	TOTAL	92 056,59

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 3 284,70

Augmentation de la trésorerie	15 241,22	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	-----------	-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 15 241,22