

VOIE TECHNOLOGIQUE

Série STMG : Sciences et technologies du management et de la gestion

2^{DE}

1^{RE}

T^{LE}

*Management, sciences de gestion
 et numérique*

ENSEIGNEMENT

SPECIALITE

MONOGRAPHIE DE L'ENTREPRISE O'TERA RESSOURCES RELATIVES À L'ENSEIGNEMENT SPÉCIFIQUE DE GESTION ET FINANCE (ANNEXES 29 ET 30)

Annexe 29. L'évolution du bilan de l'entreprise O'tera de 2009 à 2018

LES BILANS : ACTIF

Date	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2009
Duree	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
Devise	EU	EU	EU	EU
Actif immobilisé *	6436100	3341900	3334300	775000
-dont incorporel	1088000	1091600	1095200	7000
-dont corporel	5064000	2104300	2140700	768000
-dont financier	284100	145900	98500	0
Actif circulant *	3857900	3861700	3753400	1391000
-dont stocks	505400	359200	400000	124000
-dont créances	2901200	798100	1785700	828000
-dont disponibilités	451300	2704400	1567700	416000
Compte de régularisation actif	318700	122000	141600	9000
Total actif	10612700	7325500	7229400	2174000

LES BILANS : PASSIF

Date	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2009
Duree	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
Devise	EU	EU	EU	EU
Capitaux propres *	1592800	1676900	1000800	108000
Provisions *	0	13100	55100	0
Dettes *	9019900	5635500	6173400	2066000
-dont dettes financières	2935700	938000	1768500	1016000
-dont dettes fournisseurs	4189600	4097000	3752800	851000
-dont dettes fiscales et sociales	675900	574200	636200	184000
-dont autres dettes	1218700	26300	16000	16000
Compte de régularisation passif	0	0	0	0
Total passif	10612700	7325500	7229400	2174000

Retrouvez éduscol sur



Source : Societe.com (accès réservé aux abonnés)

Annexe 30. Les états financiers d'O'tera de 2016 à 2018

Equilibre bilan	2018	2017	2016
Capitalisation	15,01 %	22,89 %	13,84 %
Endettement	184,31 %	55,94 %	176,71 %
Fonds de roulement	-1907600 EU	-713900 EU	-509900 EU

Performance			
Evolution de l'activité	109,82 %	103,68 %	270,67 %
Taux de VA	10,00 %	12,05 %	12,96 %
Rentabilité d'exploitation	0,82 %	3,81 %	4,93 %
Rentabilité nette finale	-0,21 %	1,88 %	2,04 %
Capacité d'autofinancement	0,87 %	2,83 %	3,20 %
Rentabilité financière	-5,28 %	40,32 %	70,95 %
Coûts de production			
Coûts du travail	8,34 %	7,65 %	7,63 %

Poids de la dette			
Capacité de remboursement	8,57 ans	0,92 an	1,59 ans
Coût de la dette	7,38 %	1,90 %	2,28 %
Taux d'intérêt moyen apparent	0,81 %	2,78 %	2,21 %

Gestion BFR			
Poids du BFR global	-21,77 jours	-34,65 jours	-21,89 jours
Poids des stocks	4,66 jours	3,64 jours	4,22 jours
Délai clients	26,78 jours	8,09 jours	18,82 jours
Délai Fournisseurs	38,67 jours	41,53 jours	39,55 jours

Liquidité			
Liquidité immédiate	4,17 jours	27,41 jours	16,52 jours

Source : Societe.com (accès réservé aux abonnés)